
DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DOXX – Stravné lístky, spol. s r.o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších prepisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DOXX – Stravné lístky, spol. s.r.o (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú na stranach 7-68 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 18.04.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcim znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DOXX – Stravné lístky, spol. s r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti DOXX – Stravné lístky, spol. s r.o. k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opisanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodniť očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomicke rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahrňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- *informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,*
- *výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.*

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum správy: 27.07.2018



ALDEASA AUDIT, s.r.o.

Závodská cesta 4, Žilina 010 01

Licencia SKAU č. 268

Ing. Michal Faith

Zodpovedný audítor

Licencia SKAU č. 629



VÝROČNÁ SPRÁVA

2017

DOXX
stravné lístky®

Obsah

Základné údaje o spoločnosti

Úvod

Hospodársky výsledok spoločnosti

Bilancia majetku



Základné údaje o spoločnosti

Názov	DOXX - Stravné lístky, spol. s r. o.
IČO	36391000
Sídlo	Kálov 356 010 01 Žilina Slovenská republika
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie	332 000,- EUR

Štruktúra orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán	Ing. Milan Šmehyl – konateľ Ing. Eva Šmehylová – konateľ
Spoločníci	Ing. Milan Šmehyl Ing. Eva Šmehylová

Súčasťou výročnej správy je účtovná závierka za rok 2017 s poznámkami.

Spoločnosť DOXX – Stravné lístky, spol. s r.o. bola **založená dňa 16. 3. 2000** spoločenskou zmluvou a **zapísaná do Obchodného registra** bola dňa **22. 3. 2000**.

Predmet činnosti spoločnosti:

- podnikateľské poradenstvo v predmete podnikania
- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- reklamné činnosti
- verejné stravovanie (reštaurácie, vinárne, kaviarne, občerstvenie)
- pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti stravovania
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti pitného režimu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti kultúrneho a športového využitia, regenerácie síl, nákupu darčekov
- sprostredkovanie stravovania formou stravných lístkov v sieti zmluvných stravovacích zariadení
- poskytovanie úverov a pôžičiek

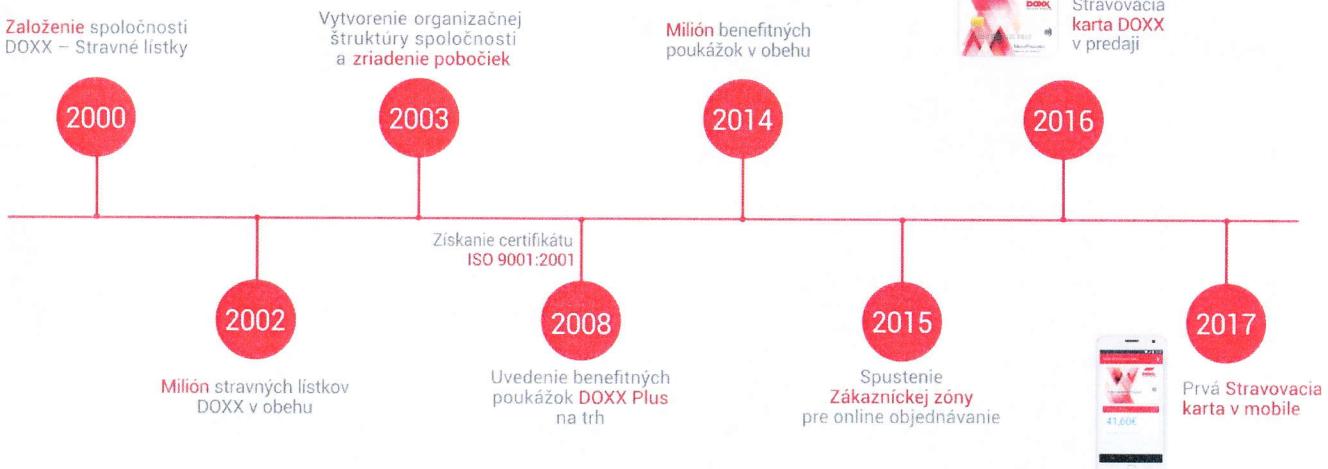
Úvod

Spoločnosť DOXX - Stravné lístky, spol. s r.o. v roku 2017 pokračovala v zmenách a inováciach v zmysle priatej stratégie v oblasti obchodu a marketingu. Súčasťou stratégie bolo najmä budovanie pozície na trhu, posilovanie predaja elektronických stravných lístkov a benefitných darčekových poukážok.

Spoločnosť pokračovala v budovaní silného a stabilného tímu výmenou manažérov na kľúčových pozíciach. Kládol sa dôraz na požiadavky klientov a vysoký štandard obsluhy. Z toho dôvodu sa zaviedlo viacero zmien v interných procesoch a v štruktúre Infoservisu.

Rok 2017 priniesol v oblasti elektronických stravných lístkov inovatívnu novinku, aplikáciu: Karta v mobile. Aplikácia je určená pre mobilné telefóny so systémom Android a nahrádza klasickú stravovaciu kartu. Umožňuje platby priamo telefónom, telefón sa stáva stravovacou kartou.

Budovanie značky a zvyšovanie predaja bolo marketingovo podporované PR komunikáciou, printovými a internetovými kampaňami. Úspechy boli dosiahnuté v zvyšovaní užívateľov online Zákazníckej zóny, návštěvníkov internetovej stránky a sociálnych sietí DOXX – Stravné lístky.



Spoločnosť v roku 2017 nenadobúdala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy, obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

V roku 2017 spoločnosť dosiahla účtovný zisk pred zdanením **1 620 958 EUR**.

V roku 2017 spoločnosť zamestnávala priemerne 67 zamestnancov, z toho boli desiatí zamestnanci riadiacimi pracovníkmi.

Hospodársky výsledok spoločnosti

Výnosy spoločnosti v roku 2017 predstavovali predovšetkým tržby z hlavnej činnosti za predaj vlastných služieb vo výške **5 732 728 EUR**.

Medzi najvýznamnejšie položky nákladov patrili ostatné náklady na výrobnú spotrebu vo výške **2 104 344 EUR** ako i osobné náklady vo výške **1 612 778 EUR**.

Prehľad HV za obdobie v EUR	2017	2016	2015
Tržby z predaja tovaru (03)	2 831	1 336	2 571
Tržby z predaja služieb (05)	5 732 728	5 714 966	5 686 539
Tržby z predaja vlastných výrobkov (04)	0	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (08)	0	0	9 750
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (09)	356 411	257 393	247 033
Výnosové úroky (39)	98 949	219 718	234 944
Kurzové zisky (42)	0	0	0
Náklady na predaný tovar (11)	93 154	26 224	1 433
Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dodávok (12)	431 934	399 947	410 538
Opravná položka k zásobám (13)	36 629	0	0
Služby (14)	1 635 781	1 440 991	1 403 628
Osobné náklady (15)	1 612 778	1 376 441	1 282 156
Dane a poplatky (20)	3 930	3 282	3 465
Odpisy dlhodobého majetku (21)	199 972	228 274	190 597
Zost. cena predaného dlhodob. majetku (24)	0	0	0
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam (25)	1 521	7 209	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (26)	540 694	343 804	31 316
Nákladové úroky (49)	1 800	0	0
Kurzové straty (52)	33	1	132
Ostatné náklady na finančnú činnosť (54)	11 782	11 088	12 408
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná (58)	152 100	592 738	649 708
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená (59)	-51 293	-50 994	-7 348
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (61)	1 520 151	1 814 438	2 202 840

Bilancia majetku

Účtovný rok 2017 ukončila spoločnosť s celkovým objemom **netto aktív** vo výške **27 647 297 EUR**, z toho neobežný majetok predstavoval hodnotu **395 129 EUR**. Oproti predchádzajúcemu roku predstavoval nárast aktív netto hodnotu **1 148 017 EUR**.

Najvýznamnejšou položkou **stálych aktív** tvoril v roku 2017 dlhodobý hmotný a nehmotný majetok vo výške **395 129 EUR**.

Vlastné imanie spoločnosti predstavuje hodnotu **1 475 772 EUR**, oproti minulému roku pokleslo o **703 866 EUR**.

Krátkodobé záväzky predstavovali hodnotu **26 062 680 EUR**.

Prehľad za obdobie /EUR		2017	2016	2015
Spolu majetok netto (01)		27 647 297	26 499 280	26 514 274
Neobežný majetok netto (02)		395 129	416 679	453 418
	Dlhodobý nehmotný majetok (03)	225 094	217 792	214 428
	Dlhodobý hmotný majetok (11)	163 397	192 246	238 990
	Dlhodobý finančný majetok (21)	6 638	6 638	0
Obežný majetok (33)		27 212 223	26 043 664	26 006 061
	Zásoby (34)	98 472	205 342	118 507
	Dlhodobé pohľadávky (41)	106 106	53 350	2 355
	Krátkodobé pohľadávky (53)	16 919 179	14 921 912	20 103 740
	Finančné účty (71)	10 088 466	10 863 060	5 781 459
	Časové rozlíšenie (74)	39 945	38 937	54 795
Spolu vlastné imanie a záväzky (79)		27 647 297	26 499 280	26 514 274
Vlastné imanie (80)		1 475 772	2 179 638	2 568 040
	Základné imanie (81)	332 000	332 000	332 000
	Kapitálové fondy (86)	66 979	0	0
	Fondy zo zisku (88)	33 531	33 200	33 200
	VH minulých rokov (97)	-476 889	0	0
	VH za účt. Obdobie (100)	1 520 151	1 814 438	2 202 840
Záväzky (101)		26 171 475	24 319 594	23 945 381
	Rezervy (136)	108 444	277 394	31 685
	Dlhodobé záväzky (102)	351	57	202
	Krátkodobé záväzky (122)	26 062 680	24 042 143	23 913 494
	Bankové úvery a výpomoci (139)	0	0	0
	Časové rozlíšenie (141)	50	48	853

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia za rok 2017 – zisk po zdanení vo výške **1 520 151 EUR** bude použitý na úhradu straty minulých období v sume **476 889 EUR**, ktorú spoločnosť získala zlúčením so spoločnosťou DOXX Minerál, s.r.o., rozdiel v sume **1 043 262 EUR** bude vyplatený spoločníkom.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by osobitným spôsobom ovplyvnili samotný rok 2017 a ani vývoj spoločnosti.

Spoločnosť DOXX - Minerál, s r. o. bola k 1. 1. 2017 zlúčená so spoločnosťou DOXX-Stravné lístky, spol. s r.o., ktorá sa stala nástupnickou účtovnou jednotkou.

Vykonávaná činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť v roku 2017 nefinancovala výskum a vývoj a to ani v rámci vlastnej činnosti a ani výskum a vývoj vykonávaný dodávateľsky.

Spoločnosť v budúcnosti neočakáva významné riziká a neistoty.

Spoločnosť očakáva v budúcnosti stabilný rast a vyrovnanú finančnú situáciu.

V Žiline, dňa 08. 06. 2018

Ing. Eva Šmehylová
konateľka spoločnosti