

ELIMER



INTELIGENTNÉ ELEKTRICKÉ INŠTALÁCIE



výročná správa 2016

Obchodný názov

ELIMER, a.s.

Sídlo spoločnosti

**Srnianska 19
915 01 Nové Mesto nad Váhom
Slovenská republika**

Základné imanie

300 000 EUR

Dátum vzniku

15.2.1999

IČO

36 306 941

DIČ

2020182175

IČ DPH

SK2020182175

**Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín,
Oddiel: Sa, vložka číslo 10592/R**

ÚVOD	3
------	---

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI PROFIL SPOLOČNOSTI	4
--	---

PONUKA SLUŽIEB	5
----------------	---

MANAŽMENT SPOLOČNOSTI ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA	6
--	---

REFERENCIE	7
------------	---

PREDPOKLADANÝ VÝVOJ	8
---------------------	---

VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE	9
-----------------------------------	---

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA	13
-----------------------------	----

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

1999

vznik spoločnosti ELIMER, s.r.o.

2007

vznik servisného oddelenia

2009

certifikát manažérstva kvality
EN ISO 9001:2009

2010

transformácia spoločnosti
na zamestnaneckú akciovú spoločnosť

2015

certifikát manažérstva kvality
EN ISO 14001:2005

PROFIL SPOLOČNOSTI

Do portfólia spoločnosti ELIMER, a.s. patria stavby z oblasti občianskej a priemyselnej výstavby, administratívne budovy, výrobné haly, logistické centrá, rovnako aj objekty určené na rezidenčné bývanie, či súkromné bytové jednotky a rodinné domy.

Spoločnosť disponuje oprávneniami, certifikátmi a licenciami potrebnými k projektovaniu a realizácii rôznych technológií v oblasti elektrických inštalácií, rovnako aj skúseným a stabilným tímom, ktorý vie potrebné poznatky vrátane technologických novinek úspešne využiť v praxi.

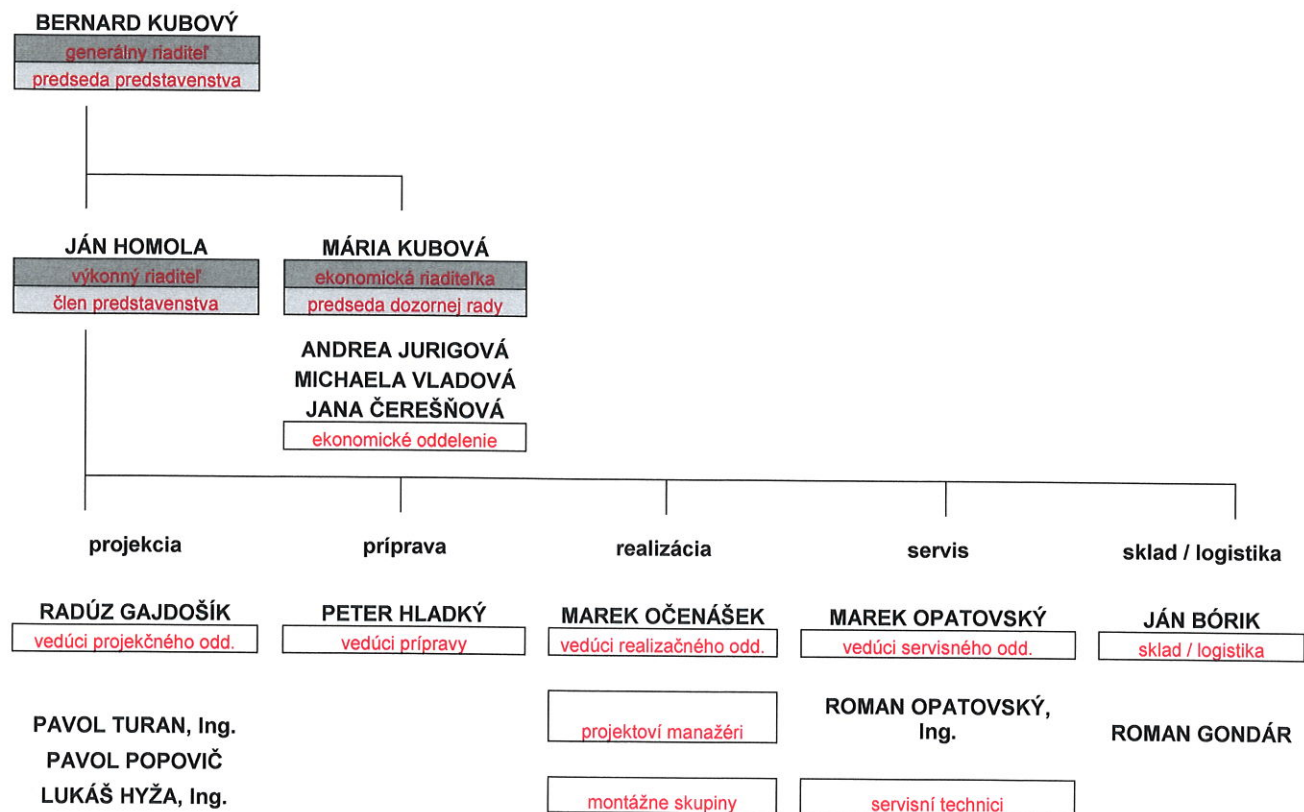
PONUKA SLUŽIEB

- Elektroinštalácie silnoprúdu, bleskozvody, uzemnenie, vnútorné silnoprúdové rozvody a osvetlenie, vonkajšie osvetlenie, prípojky NN, trafostanice
- Elektroinštalácie s inteligentným systémom riadenia
- Meranie a regulácia, MaR
- Elektrické požiarne signalizácie, EPS
- Požiarno – evakuačný rozhlas a ozvučenie objektov, HSP
- Elektrické zabezpečovacie systémy, EZS
- Prístupové a dochádzkové systémy
- Kamerové systémy a priemyselná televízia, PTV
- Štruktúrovaná kabeláž a optické siete
- Pobočkové telefónne ústredne a dorozumievacie systémy
- Televízne a anténne rozvody, STA
- Systém jednotného času
- Servisná činnosť

MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

Bernard Kubový	generálny riaditeľ spoločnosti, predseda predstavenstva zakladateľ spoločnosti ELIMER nar. 1973
Ján Homola	výkonný riaditeľ, člen predstavenstva nar. 1980

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI



REFERENCIE

NAJVÝZNAMNEJŠIE PROJEKTY ROKA

CONTINENTAL, Nová Dubnica

Kompletná dodávka a montáž slaboprúdových zariadení

P3 DC1 Lozorno

Kompletná realizácia elektroinštalácie a montáž elektrických zariadení

Rozšírenie závodu Hella Slovakia Front-Lighting, s.r.o., Kočovce

Dodávka a montáž umelého osvetlenia a vnútorných silnoprúdových rozvodov, slaboprúdové rozvody, bleskozvod, areálový rozvod NN a VN, trafostanica

Duálna akadémia VW, Bratislava

Dodávka a montáž elektroinštalácie a EPS

Prologis DC09, Senec

Kompletná dodávka a montáž slaboprúdových zariadení

P3 DC6a Lozorno

Kompletná realizácia elektroinštalácie a montáž elektrických zariadení

DS Logistik, Kostolné Kračany

Kompletná dodávka a montáž elektroinštalácie slaboprúdu a silnoprúdu

P3 DC7 Lozorno

Kompletná realizácia elektroinštalácie a montáž elektrických zariadení

Vaillant, Trenčianske Stankovce

Kompletná dodávka a montáž elektroinštalácie slaboprúdu a silnoprúdu

Reutter II, Myjava

Kompletná dodávka a montáž slaboprúdových zariadení a EPS

PREDPOKLADANÝ VÝVOJ

Rekordné výsledky dosiahnuté spoločnosťou za posledné obdobie sú odzrkadlením dlhodobej dôslednej a poctivej práce, ktorej výsledkom je aj vybudovanie dobrého mena medzi stavebnými firmami a potenciál využitia momentálneho oživenia stavebnej sféry.

Vychádzajúc z prípravy a prebiehajúcich rokovaní k pripravovaným novým stavebným dielam si dovoľíme predpokladať aj na nadchádzajúce obdobie stavebnú činnosť na úrovni minulého obdobia. Úspešne zvládnuť nové realizácie bude pre nás výzva a taktiež potvrdenie dôležitosti individuálneho prístupu k zákazníkom potrebného pre napredovanie a potenciálny rast spoločnosti.

ZAMESTNANOSŤ

Spoločnosť ELIMER, a.s. už niekoľko rokov stabilne zamestnáva tím ľudí, ktorí tvoria pevné jadro firmy a napomáhajú jej progresu. Medziročne nedošlo v oblasti zamestnanosti k žiadnej významnej zmene. Realizácia stavebných diel je aj naďalej zabezpečená subdodávateľskými firmami, ktoré sú vo veľkej miere našimi rovnako stabilnými a dlhodobými dodávateľmi.

INÉ DOLEŽITÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť nie je dcérskym podnikom iného podniku.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inom podniku.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V spoločnosti nedošlo k žiadnej zmene v štruktúre akcionárov.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Návrh na rozdelenie zisku	EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením za hodnotené obdobie	1 264 511
Výška dane z príjmov PO za hodnotené obdobie	290 732
Čistý zisk za hodnotené obdobie	973 779
Podiely na zisku na výplatu akcionárom	486 890
Nepovinný prídel do fondov	10 000
Nerozdelený zisk za hodnotené obdobie	476 889

Významní dodávatelia

dodávateľ sídlo	predmet činnosti
ABB, s.r.o. TUHOVSKÁ 29, 831 06 BRATISLAVA	veľkoobchod elektro
MAXXEL, a.s. VLČIE HRDLO, BRATISLAVA, SR	veľkoobchod / maloobchod
VEREX - ELTO, a.s. PRIEMYSELNÁ 22, 031 01 LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ	veľkoobchod elektro
HAGARD:HAL, spol. s.r.o. PRAŽSKÁ 9, 949 01 NITRA	veľkoobchod elektro
Schneider Electric Slovakia s.r.o. KARADŽIČOVA 16, 821 08 BRATISLAVA	veľkoobchod elektro

odberateľ sídlo	predmet činnosti
Goldbeck, s.r.o. DVOJKRÍŽNA 9, 821 07 BRATISLAVA	komplexné služby v oblasti stavebníctva
Keraming, a.s. JESENSKÉHO 3839, 911 01 TRENČÍN	komplexné služby v oblasti stavebníctva
STRAGAG Pozemné a inžinierske staviteľstvo s.r.o. MLYNSKÉ NIVY 61/A, 820 15 BRATISLAVA, SR	komplexné služby v oblasti stavebníctva
HSF System SK s.r.o. KYSUCKÁ CESTA 3, 010 01 ŽILINA	komplexné služby v oblasti stavebníctva
HORNEX, a.s. AGÁTOVÁ 4D, 841 01 BRATISLAVA	komplexné služby v oblasti stavebníctva

Vybrané ekonomické ukazovatele

V tisícoch EUR	2014	2015	2016	nárast / pokles
Celkové tržby	5 521	8 465	11 615	37,21 %
Hospodársky výsledok	204	498	1265	154,16 %
Pridaná hodnota	715	969	2501	158,04 %
Tržby z predaja tovaru	0	0	0	0,00 %
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	5 521	8 465	11 615	37,21 %

AKTÍVA (EUR)	2015	2016
Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	4 039 781	6 239 146
Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	224 206	581 168
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až 20)	224 206	581 168
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	222 266	200 478
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	1 940	380 690
Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	3 775 051	5 637 050
Zásoby súčet (r. 35 až 40)	130 800	418 856
Materiál (112,119,11X) - /191,19X/	54 715	77 445
Nedokončená výroba a polotovary (121,122,12X) - /192,193,19X/	76 085	341 411
Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až 52)	634 919	971 760
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A31XA) - /391A/	625 125	954 777
Odložená daňová pohľadávka (481A)	9 794	16 983
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až 65)	2 230 221	3 365 974
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A31XA) - /391A/	2 164 224	2 891 105
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	65 997	474 869
Finančné účty r. 72 + r. 73	779 111	880 460
Peniaze (211,213,21X)	3 003	4 495
Účty v bankách (221A,22X +/-261)	776 108	875 965
Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	40 524	20 928
Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	40 524	20 928

PASÍVA (EUR)	2015	2016
Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	4 039 781	6 239 146
Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	1 137 362	1 862 269
Základné imanie (411 alebo +/-491)	300 000	300 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	60 000	60 000
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	400 636	528 490
Výsledok hosp. za účt. obd. po zdanení +/- r. 01 - (r.81 + r.85 + r.86 + r.87 + r.90 + r.93 + r.97 + r.101 + r.141)	376 726	973 779
Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	2 901 172	4 375 630
Dlhodobé záväzky súčet (r.103 + r.107 až r. 117)	179 732	150 658
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	84 101	79 963
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	94 287	68 473
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	1 344	2 222
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	2 715 076	4 217 802
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,322A,324A,325A, 326A, 32XA,475A,476A,478A,47XA)	2 089 316	3 300 964
Záväzky voči spoločníkovi a združeniu (364,365,366,367,368,398A,478A,479A)	485 954	648 233
Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	10 405	16 212
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	9 917	15 609
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	117 919	236 784
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	1 565	0
Zákonné rezervy (323A, 451A)	6 364	7 170
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	1 247	1 247

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (EUR)	2015	2016
Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	8 464 805	11 614 874
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	8 863 052	12 063 738
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	7 916 382	10 893 058
Tržby z predaja služieb (602, 606)	548 423	721 816
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	-107 112	265 327
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	72 998	118 816
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	432 361	64 721
Náklady na hospodársku činnosť spolu r.11 + r.12 + r.13 + r.14 + r.15 + r.20 + r.21 + r.24 + r.25 + r.26	8 296 009	10 737 707
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	3 728 362	6 506 045
Služby (účtovná skupina 51)	3 660 048	3 973 036
Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	370 365	1 041 622
Mzdové náklady (521, 522)	299 905	947 016
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	63 012	83 137
Sociálne náklady (527, 528)	7 448	11 469
Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	5 110	5 263
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	65 593	86 971
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	52 363	98 206
Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	-1 098	53 433
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	414 906	73 131
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	567 043	1 326 031
Pridaná hodnota (r.03 + r.04 + r.05 + r.06 + r.07) - (r.11 + r.12 + r.13 + r.14)	969 283	2 501 120
Výnosy z finančnej činnosti spolu r.30 + r.31 + r.35 + r.39 + r.42 + r.43 + r.44	375	53
Ostatné výnosové úroky (662A)	46	52
Kurzové zisky (663)	329	1
Náklady na finančnú činnosť spolu r.46 + r.47 + r.48 + r.49 + r.52 + r.53 + r.54	69 898	61 573
Ostatné nákladové úroky (562A)	19 886	23 016
Kurzové straty (563)	500	30
Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	49 512	38 527
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29 - r.45)	-69 523	-61 520
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r.55)	497 520	1 264 511
Daň z príjmov (r.58 + r.59)	120 794	290 732
Daň z príjmov splatná (591, 595)	133 498	297 921
Daň z príjmov odložená (+/- 592)	-12 704	-7 189
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.56 - r.57 - r.60)	376 726	973 779

CASH FLOW (EUR)	2015	2016
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	497 520	1 264 511
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príj. (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	31 769	176 682
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	65 953	86 971
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 098	53 433
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-17 173	19 596
Úroky účtované do nákladov (+)	19 886	23 016
Úroky účtované do výnosov (-)	-46	-52
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostr. a k peňaž. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (-)	311	0
Výsledok z predaja dlhod. maj., s výnimkou maj., ktorý sa považuje za peňaž. ekvivalent (+/-)	-9 717	-4 583
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu fin. tok. (+/-)	-26 347	-1 699
Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými závaz. s výnimkou položiek obež. majetku, ktoré sú súčasťou peňaž. prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bež. činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4)	241 805	-358 194
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-460 131	-1 465 405
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	541 708	1 395 268
Zmena stavu zásob (-/+)	160 228	-288 057
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	771 094	1 082 999
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	46	52
Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-5 782	-23 016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	765 358	1 060 035
Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič. činností alebo finanč. činností (-/+)	-53 421	-218 721
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	711 937	841 314
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-184 770	-460 290
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 717	4 583
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-175 053	-455 707
Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti ÚJ s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-57 157	-86 763
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-50 252	-197 497
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-107 409	-284 260
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	429 475	101 347
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	349 325	779 111
Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	778 800	880 458
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	311	1
Zostatok peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	779 111	880 459

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti ELIMER, a. s., Srnianska 19,
915 01 Nové Mesto nad Váhom

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ELIMER, a. s., Srnianska 19, 915 01 Nové Mesto nad Váhom /ďalej len spoločnosť/, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon 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 opísanie 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 odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické 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 zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

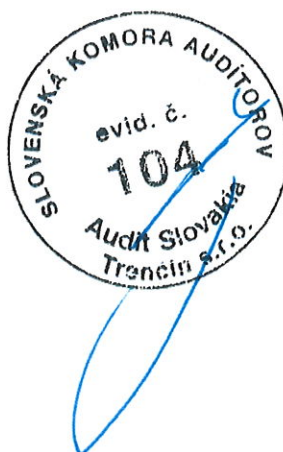
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných 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 dospeje 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Spoločnosť dodržiava v rámci svojej podnikateľskej činnosti, zákony v oblasti životného prostredia, zákon č. 79/2015 Z. z. o odpadoch.

V Trenčíne, dňa 30. 6. 2017

*Audit Slovakia Trenčín, s. r. o.
Nám. sv. Anny 7269/20A
911 01 Trenčín
Č. lic. 104*



*Ing. Ernest Juriga
Č. lic. 290*