



HOLLEN s.r.o.

HOLLEN spoločnosť s ručením obmedzeným

Výročná správa za rok 2017

Máj 2018

OBSAH

Slovo na úvod.....	str. 3
1 Základné údaje o spoločnosti.....	str. 5
2 Výsledky obchodnej činnosti	str. 6
3 Výsledky politiky kvality a environmentálnej politiky..	str. 6
4 Ľudské zdroje	str. 7
5 Výsledky hospodárskej činnosti.....	str. 9
6 Finančná situácia	str. 12
7 Riziká a neistoty	str. 12
8 Náklady na výskum a vývoj	str. 12
9 Návrh na rozdelenie zisku.....	str. 12
10 Predpokladaný vývoj	str. 13
11 Ostatné informácie	str. 13

Slovo na úvod

Automobilový priemysel na Slovensku si aj v roku 2017 udržal vysokú výkonnosť a je jedným z hnacích motorov slovenskej ekonomiky. Naša spoločnosť HOLLEN s. r. o. sa počas svojej existencie od roku 2001 úspešne etablovala v odvetví automobilového priemyslu a v roku 2017 sa podarilo spoločnosti svoje aktivity v automobilovom priemysle opäť signifikantne rozšíriť.

Zväz automobilového priemyslu ZAP vo svojej hodnotiacej správe na rok 2017 uvádza, že v roku 2017 dosiahol automobilový priemysel na Slovensku opäť vynikajúce výsledky. Konkrétne sa v SR v roku 2017 už po niekoľký krát vyrobilo viac ako 1 000 000 automobilov. Slovensko sa tak opäť môže pochváliť celosvetovým prvenstvom v počte vyrobených automobilov na obyvateľa, čo podľa údajov ZAP SR je konkrétne 190+ automobilov na 1 000 obyvateľov. Jaguar Land Rover (JLR) ako 4. OEM výrobca spustí v roku 2018 svoju výrobu a preto v roku 2018 sa dá očakávať výraznejší nárast produkcie automobilov na Slovensku.

Spoločnosť HOLLEN s. r. o. tvorí súčasť automobilového priemyslu a jej hlavným predmetom činnosti je podpora automobilových výrobcov OEM a ich dodávateľov pri odstraňovaní nedostatkov v oblasti zabezpečovania kvality dodávaných dielov. Spoločnosť pôsobí na slovenskom trhu už 17 rokov a už sa etablovala aj na trhoch v zahraničí a to v Českej republike, v Rusku a v Maďarsku prostredníctvom svojich dcérskych spoločností. Práve tieto tri krajiny majú veľký potenciál pre ďalší rozvoj našej spoločnosti v nasledujúcich rokoch.

Ekonomické výsledky spoločnosti za rok 2017 kopírujú bilanciu automobilového priemyslu na Slovensku. Spoločnosť dosiahla oproti roku 2017 nárast produkcie svojich služieb o 23 % z hľadiska hlavného ekonomického ukazovateľa – celkového počtu odpracovaných hodín.

Kľúčovým zdrojom na dosiahnutie svojich strategických cieľov sú jej zamestnanci, spolupracovníci, ktorí sa usilujú o zabezpečenie vynikajúcich výsledkov v oblasti kvality, flexibility a produktivity.

Nadalej budeme pokračovať v tomto trende, zameriavať sa na aktívnu komunikáciu so zamestnancami, podporovať ich profesijný a osobnostný rozvoj. Chceme sa neustále

zlepšovať, vylepšovať naše interné procesy a byť vyhľadávaným, zodpovedným dodávateľom a partnerom v obchode s automobilovými spoločnosťami.

Margita Hollenová , konateľka spoločnosti

1 Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: HOLLEN s.r.o.
Sídlo: Kosatcová 24/A, 841 07 Bratislava
Identifikačné číslo: 35 804 505
DIČ: 2020281813
IČ DPH: SK2020281813
Obchodný register: Bratislava 1, vložka č.23309/B

Založenie spoločnosti: 10.01.2001

Predmet činnosti: Údržba a oprava mechanických častí strojov, prístrojov a zariadení,
informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly,
mechanické triedenie súčiastok, častí strojov a zariadení,
diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel,
opravy karosérií,
prenájom strojov, priemyselného a spotrebného tovaru,
montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhranených technických zariadení.

Konateľ spoločnosti: Margita Hollenová, Tomáš Osuský

Výkonný manažment spoločnosti:

Vedenie firmy: Margita Hollenová
Heinrich Freiherr von Hollen
Tomáš Osuský

Riaditelia pobočiek : Matej Lovás, Dana Havierniková, Matej Džuňa

Interný audit ISM: Ľudovít Šelc

Interný audit pobočiek: Ľudovít Šelc, Terezia Branická, Ján Matejčík

Základné imanie spoločnosti:

Výška základného imania: 6639 €

Zvyšovanie základného imania: 0 €

Spoločnosť HOLLEN s.r.o. má zriadený:

- súvisiaci priestor: Stavebná 2, 917 01 Trnava
- prevádzky: na ul. Vincenta Hložníka 1218/8 v Tepličke nad Váhom,
ul. Eisnerova 35 v Bratislave.

Charakteristika činnosti:

HOLLEN s.r.o. podporuje Volkswagen Slovakia, PSA Slovakia, KIA Motors Slovakia, ich subdodávateľov a iné firmy pri odstraňovaní nedostatkov v oblasti kvality nakupovaných dielov. Okrem toho ponúka dodávateľským firmám komplexný servis kvality priamo u odberateľa (*vstupná kontrola, výstupná kontrola, sortovanie, dodatočné práce*).

2 Výsledky obchodnej činnosti

HOLLEN s. r. o. dosiahla v roku 2017 štandardné predajné úspechy.

Medzi väčšie predajné úspechy patria víťazstvá vo výberových konaniach u našich existujúcich zákazníkov, kde nám končila zmluva o spolupráci. Skutočnosť, že sme dokázali napriek obrovskej snahe konkurencie obhájiť svoje pozície dlhodobu spoľahlivých dodávateľov, svedčí o firemnej schopnosti poskytovať služby minimálne v požadovanej kvalite za stále ešte konkurenčne schopné ceny. Príkladom takéhoto úspechu bolo predĺženie spolupráce po veľkých otvorených výberových konaniach v VW Bratislava, Audi Hungaria, Continental Automotive Trutnov a Continental Automotive Brandýs nad Labem, GEFCO Slovakia a podobne.

Predajné úspechy sa premietli aj do číselných ukazovateľov a tržby spoločnosti vzrástli medziročne 2016/2017 o 9,3 %.

3 Výsledky politiky integrovaného systému manažérstva

HOLLEN s. r. o. je držiteľom certifikátov :

- ISO 9001:20015 Systém manažérstva kvality
- ISO 14001:20015 Systém environmentálneho manažérstva
- OHSAS 18001:2007 Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci

Politika kvality, environmentálna politika a politika BOZP zodpovedajú predmetu ISM, vystihujú potreby HOLLEN s. r. o. a ostávajú v platnosti.

V celej svojej činnosti v roku 2017 spoločnosť udržiavala revidované požiadavky zodpovedajúce ISM a nastavené interné procesy v spoločnosti, prípadne ich zlepšovala,

plnila stanovené ciele kvality, BOZP a životného prostredia na rok 2017 stanovené v Manažment Review 2016.

Spoločnosť na monitorovanie plnenia stanovených cieľov uskutočnila v priebehu roka 2017 spolu 20 interných auditov jednotlivých pracovísk. Vo februári 2018 sa konal v spoločnosti dozorný audit pre ISM, ktorý potvrdil funkčnosť integrovaného systému manažérstva našej spoločnosti a nastavil nové vyššie ciele a programy vedúce k vysokej odbornosti, životaschopnosti a rastu hodnoty spoločnosti v súlade s princípmi zameranými na podporu a ochranu životného prostredia, bezpečnosti práce a systému manažérstva kvality.

Spoločnosť vynakladá maximálne úsilie, aby jej činnosť mala minimálny vplyv na životné prostredie, čo jej vyplýva aj z požiadaviek a cieľov pre ISM.

Spotrebu energií (elektrická energia, plyn, voda) sme udržali na úrovni roka 2016.

Pravidelnou údržbou vozového parku HOLLEN s. r. o. v autorizovaných servisoch a pokračovaním zavedeného systému monitorovania GPS sme zlepšili podmienky pre bezpečnú a hospodárnu prevádzku motorových vozidiel.

4 Ľudské zdroje

K **31.12.2017** zamestnávala spoločnosť o 12% viac zamestnancov ako v roku 2016.

HOLLEN s.r.o. eviduje k **31.12.2017** v pracovnom pomere **96** zamestnancov, z toho 27 žien a 69 mužov. Vykazovaný priemerný evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2017 bol 90,2 zamestnancov (z toho 27 žien a 63,2 mužov).

Veková štruktúra zamestnancov	k 31.12.2017	%	k 31.12.2016	%
od 19 do 29 rokov	17	17,71%	13	15,12%
od 30 do 39 rokov	35	36,46%	39	45,35%
od 40 do 49 rokov	31	32,29%	22	25,58%
nad 50 rokov	13	13,54%	12	13,95%
Spolu	96	100,00%	86	100,00%

Vzdelanostná štruktúra zamestnancov	k 31.12.2017	%	k 31.12.2016	%
základné vzdelanie	1	1,04%	1	1,16%
stredoškolské vzdelanie s maturitou	60	62,50%	52	60,47%
vysokoškolské vzdelanie II. stupňa	35	36,46%	33	38,37%
Spolu	96	100,00%	86	100,00%

Štruktúra zam. podľa dĺžky zamestnania	k 31.12.2017	%
do 2 rokov	32	33,3%
2 - 5 rokov	34	35,4%
viac ako 5 rokov	30	31,3%
SPOLU	96	100,0%



Spoločnosť zabezpečovala svoju činnosť aj v roku 2017 na základe subdodávok od živnostníkov, príležitostne využívala aj dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru.

V roku 2017 spoločnosť ponúkla svojim zamestnancom nový benefit „Nástupný bonus“, ktorého cieľom je motivovať a prilákať nových pracovníkov do spoločnosti. Pre zabezpečenie dostatočného počtu personálu spoločnosť pokračovala v motivačnom programe „Prived' nových ľudí do HOLLEN tímu“.

V rámci starostlivosti o zamestnancov boli vykonané nadštandardné preventívne prehliadky.

V roku 2017 spoločnosť spolupracovala so Strednou odbornou školou dopravnou v Bratislave a so Strednou odbornou školou Senec. V prevádzke Oldtimer vykonávalo odbornú prax 9 študentov z obidvoch uvedených škôl.

Spoločnosť očakáva v roku 2018 nárast počtu zamestnancov približne o 15%. Hlavnou úlohou spoločnosti v oblasti ľudských zdrojov bude zabezpečenie dostatočného počtu kvalifikovaného personálu, taktiež sa zameria na budovanie zamestnávateľskej značky (využitie sociálnych sietí a podpora marketingu). Spoločnosť naďalej plánuje investovať do rozvoja svojich pracovníkov prostredníctvom firemného vzdelávania (odborné, jazykové, manažérske).

5 Výsledky hospodárskej činnosti

Stav majetku

Hodnota dlhodobého hmotného majetku sa v roku 2017 medziročne zvýšila o 11 % a teda predstavuje hodnotu 1 089 832 € a nehmotné aktíva (odpisované) hodnotu 33 025 €. V roku 2017 spoločnosť obstarala DHM v celkovej hodnote 261 094 €. Investície sa týkali nákupu 6 osobných automobilov v celkovej hodnote 126 961 € a zariadení, či prístrojov potrebných k realizácii zákazky, ako svetelný tunel, meracie rameno, klimatizačná jednotka, stereomikroskop v celkovej hodnote 134 133 €.

Stav majetku spoločnosti HOLLEN s. r. o.

Stav majetku spoločnosti HOLLEN s. r. o. zobrazuje bilancia hospodárskych prostriedkov a zdrojov krytia k 31.12.

	rok 2017	rok 2016
Aktíva k 31.12.		
Dlhodobé aktíva	4 712 144	3 153 357
V tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	1 404 971	417 212
Krátkodobé aktíva	7 275 449	6 999 031
V tom:		
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	4 491 765	3 049 501
Zásoby	157 416	132 684
Peniaze a peňažné ekvivalenty	2 625 029	3 815 407
Spolu aktíva	12 054 972	10 253 364
Pasíva k 31.12.		

Vlastné imanie	10 191 332	8 573 843
V tom:		
Základné imanie	6 639	6 639
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	2 442 476	1 833 103
Dlhodobé záväzky	650 684	497 815
V tom:		
Odložený daňový záväzok	640 202	484 154
Krátkodobé záväzky	1 109 835	1 101 947
V tom		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	640 352	720 489
Spolu pasíva	12 054 972	10 253 364

Dlhodobé aktíva zaznamenali medziročný nárast o 1 558 787 € z dôvodu zvýšenia hodnoty podielov v dcérskych spoločnostiach (v HOLLEN CZ v Českej republike a GOLLEN RUS v Rusku). Krátkodobé aktíva sa oproti minulému roku zvýšili o 276 418 €. Pokles o 80 137 € tvoria krátkodobé záväzky z obchodného styku a naopak dlhodobý hmotný majetok sa zvýšil o 987 759 € z dôvodu obstarania nehnuteľnosti pre prevádzku Oldtimer.



Hospodársky výsledok

HOLLEN s. r. o. dosiahla v roku 2017 kladný výsledok hospodárenia. Medziročný vývoj nákladov bol ovplyvnený hlavne nárastom mzdových nákladov a nákladov za služby v celkovej sume o 1 203 tis. €. Nárast výnosov ovplyvnili prevažne výnosy z predaja služieb a tovaru v sume 1 296 tis. € súvisiace s nárastom objemu poskytovaných služieb.

Prehľad medziročného vývinu nákladov a výnosov :

	Skutočnosť 2017 v €	Skutočnosť 2016 v €	Rozdiel 2017-2016
Spotreba materiálu	414 238	330 792	83 446
Spotreba energie	27 777	27 880	- 103
Opravy	35 069	29 979	5 090
Ostatné služby	7 751 408	7 151 695	599 713
Osobné náklady	3 436 013	2 832 569	603 444
Dane a poplatky	13 389	25 068	- 11 679
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	151 680	114 220	37 460
Zostatková cena dlhodobého majetku a predaného materiálu	66 055	323	65 732
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	168 126	334 125	- 165 999
Finančné náklady	3 599	4 069	- 471
Náklady spolu - bez daní	12 232 071	10 969 424	1 262 647
Daň splatná	426 917	460 457	- 33 540
Odložená daň	-5 937	21 460	- 27 397
Dane spolu	420 980	481 917	- 60 937
Náklady celkom vrátane daní	12 232 070	11 451 341	1 201 709
Tržby z predaja tovaru	73 685	13 302	60 383
Tržby z predaja služieb, výrobkov vrátane zmeny stavu zásob	13 857 060	12 621 395	1 235 665
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	146 945	7 204	139 741
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	76 748	166 199	- 89 451
Finančné výnosy	504 309	818 728	- 314 419
Výnosy spolu	14 661 166	13 648 954	1 012 212
Hospodársky výsledok pred zdanením	2 429 096	2 679 530	- 250 434
Hospodársky výsledok po zdanení	2 008 116	2 197 613	- 189 497

6 Finančná situácia

Finančná situácia spoločnosti HOLLEN s.r.o. bola počas celého roka 2017 stabilná. Spoločnosť financovala svoje prevádzkové a investičné výdavky z vlastných zdrojov.

K stabilnej finančnej situácii prispieva neustály dohľad nad stavom pohľadávok a starostlivosť o ich včasnú úhradu zodpovednými zamestnancami a spoluprácou s odborníkmi, ako aj externou právnickou kanceláriou.

7 Riziká a neistoty

Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená, súvisia s nestálou situáciou v automobilovom priemysle, na ktorú v súčasnej dobe vplýva spomalenie rastu kľúčových ekonomík (USA, EU a Čína), ktorá vo výraznej miere ovplyvňovala frekvenciu a objem zákaziek, čomu spoločnosť prispôbovala svoje materiálne potreby a personálne zabezpečenie. Ďalšou oblasťou je pokračovanie emisného škandálu spoločnosti Volkswagen, ktorý sa postupne rozširuje aj na iných OEM výrobcov, pričom jeho dôsledky ešte nie sú plne premietnuté v ekonomike automobilového svetového priemyslu. V tomto a budúcom roku bude ďalším rizikom nedostatok ľudských zdrojov, hlavne nedostatok kvalifikovaných zamestnancov, vzhľadom na prichádzajúcu ďalšiu investíciu do automobilového priemyslu na Slovensku – Jaguar/Land Rover.

8 Náklady na výskum a vývoj

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja neboli v roku 2017 vynaložené.

9 Návrh na rozdelenie zisku

V zmysle Obchodného zákonníka navrhli konatelia HOLLEN s.r.o. ponechať zisk vytvorený za rok 2017 na účte nerozdeleného zisku, na pokrytie prevádzkových a investičných potrieb spoločnosti. V roku 2018 bude konateľovi spoločnosti vyplatený zisk z minulých období.

10 Predpokladaný vývoj

Strategické ciele spoločnosti v roku 2017

Hlavné krédo HOLLEN s. r. o. „Neodmietnuť žiadnu zákazku“ stále platí a tomu sú prispôsobené aj firemné procesy spoločnosti. Spoločnosť sa bude aj naďalej snažiť o optimalizáciu nákladov, rast produktivity práce, stabilizáciu kvalifikovaných zamestnancov a ich odborný rast, aby sme vedeli oveľa lepšie čeliť tlakom konkurenčného prostredia. Súčasťou týchto plánov je inovácia firemného informačného systému, vzdelávanie manažmentu spoločnosti, sledovanie nových moderných výrobných trendov, skrátka vytvoriť modernú spoločnosť, či už v oblasti technológií i organizácie práce.

HOLLEN s. r. o. ako materská spoločnosť svojich troch dcérskych spoločností určuje firemnú stratégiu a kultúru všetkých svojich spoločností. Jej cieľom v tejto oblasti je nastavenie kontrolných procesov za použitia kontrolných mechanizmov, aby sa eliminovali odklony a odhaľovali sa slabé stránky dcérskych spoločností, ktoré bude treba zanalyzovať, prípadne podporiť. V rámci hospodárneho manažovania dcérskych spoločností bude HOLLEN s. r. o. pozorne sledovať vývoj automobilového priemyslu v Rusku, aby predišla prípadným negatívnym dôsledkom vzhľadom na negatívny vývoj ruskej ekonomiky. HOLLEN s. r. o. bude rozvíjať svoje pôsobenie v Maďarsku a bude sa sústreďovať na ukončenie transformácie dcérskej spoločnosti HOLLEN Hungaria Kft zo spoločnosti vstupujúcej na nové teritórium na štandardnú dcérsku spoločnosť.

V oblasti financií spoločnosť kladie dôraz na hospodárenie z vlastných zdrojov a tomu prispôsobuje aj svoju ekonomickú činnosť v starostlivosti o pohľadávky, plánovanie a sledovanie cash flow.

11 Ostatné informácie

Informácie o organizačných zložkách v zahraničí – spoločnosť nemá založené organizačné zložky v zahraničí.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti HOLLEN s.r.o.

odôvodnene očakávať, že jednotlivo 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 nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš 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 zváženie, 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.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti HOLLEN s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierkyNázor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti HOLLEN s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 2017 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 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

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti HOLLEN s.r.o.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvažíme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- 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 uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.



BMB Leitner Bratislava, s.r.o.
Zámocká 32, 811 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 245

Bratislava 5. marca 2018



Petra Packová
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 1148

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
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 predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Hollen s.r.o.

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Hollen s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, ktorá je súčasťou výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 5. marca 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierkyNázor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti HOLLEN s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 2017 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 auditorských 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 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 auditorské 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 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.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA 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 predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Hollen s.r.o.

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 jednotlivo 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 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.

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
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 predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Hollen s.r.o.

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 zváženie, 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.

Zvážili 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 sa obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.



BMB Leitner Bratislava, s.r.o.
Zámocká 32, 811 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 245

Bratislava 21. mája 2018



Petra Packová
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 1148