

**Leadec, s. r. o.**  
**Výročná správa**  
Hospodársky rok 2017

Výročná správa zostavená dňa: 14.08. 2018  
Predkladajú: Ing. Juraj Cesnek – konateľ  
Juraj Polák – prokurista  
Ing. Jozef Partinek - prokurista

## Profil spoločnosti

### Obchodný názov, sídlo spoločnosti, činnosti v zmysle ORSR

Leadec, s. r. o.  
Drobného 27  
841 02 Bratislava

IČO: 35 742 712

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- výroba , oprava a údržba strojov a zariadení s mechanickým pohonom,
- výroba, montáž, oprava a údržba klimatizačných zariadení – vetranie/strojných častí/, s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba elektrických strojov a zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba vetrania (klimatizačných zariadení),
- elektroinštalácie,
- upratovacie práce,
- úprava a údržba zelene,
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu,
- povrchová úprava kovových výrobkov,
- montáž, nastavovanie a vyvažovanie kolies,
- prenájom strojov a zariadení,
- prenájom vysokozdvížných vozíkov,
- služby vykonávané s pracovnými strojmi a zariadeniami,
- opravy karosérií.

### Vedenie spoločnosti

Ing. Juraj Cesnek, konateľ  
Juraj Polák, prokurista  
Ing. Jozef Partinek, prokurista

### Konanie menom spoločnosti

V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ spoločnosti spolu s prokuristom spoločnosti. Prokurista podpisuje vždy spoločne s konateľom spoločnosti tak, že ku svojmu menu pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

### Spoločníci

- Leadec Beteiligungen GmbH, Meitnerstrasse 11, Stuttgart, DE
- Leadec Holding GmbH, Meitnerstrasse 11, Stuttgart, DE

Spoločnosť Leadec, s.r.o. je súčasťou skupiny Leadec Industrial Services, ktorá sídli v nemeckom Stuttgarte. Účtovne sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Leadec Group SARL (Luxembourg, LU).

## Leadec Industrial Services

Spoločnosť Leadec Industrial Services vznikla predajom divízie Voith Industrial Services v septembri 2016 spoločnosti Triton. Samotný rebranding z Voith na Leadec prebehol celosvetovo a aj na Slovensku začiatkom roku 2017. Zameranie spoločnosti zostalo nezmenené, a to zameranie na poskytovanie širokej škály služieb v automobilovom priemysle.



### Production Services

- Automation
- Production Equipment Maintenance
- Technical Cleaning
- Operation of Facilities
- Manufacturing Support
- Manufacturing Engineering
- Machine Relocations



### Facility Services

- Infrastructural Facility Services
- Technical Facility Services
- Mechanical Fabrication / Structural Steelwork
- Electrical Installation / Control Cabinet Construction



### Supply Chain Services

- Internal Parts Logistics
- Value-added Assembly
- Final Vehicle Inspection and Loading
- Quality Control, Screening and Rework

## História spoločnosti Leadec Industrial Services

- 1962: Založenie spoločnosti v Mníchove s hlavnými aktivitami technické čistenie a údržba
- 1985: Premenovanie spoločnosti na Deutsche Industriewartung GmbH & Co. KG (DIW)
- 2000: Voith kúpil DIW a zakladá divíziu Voith Industrial Services
- 2005: Expanzia do Ameriky kúpou skupiny Premier
- 2006: Väčšinové prevzatie spoločnosti Hörmann Industrietechnik
- 2009: Expanzia do Ázie rozšírením spoločnosti v Číne.
- 2013: Prevzatie spoločnosti ThyssenKrupp Services v UK
- 2014: Kúpa spoločnosti Helix Systems
- 2017: Voith Industrial Services je známy pod menom Leadec, vlastnený spoločnosťou Triton

## Kľúčové informácie o spoločnosti Leadec, s.r.o.

### História spoločnosti Leadec, s.r.o.

História spoločnosti Leadec, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) sa začína 5. februára 1998, založením spoločnosti HÖRMANN Slovakia, s.r.o., ktorá bola do obchodného registra zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16907/B). Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15.6.2011 bola schválená zmena obchodného mena z pôvodného HÖRMANN Slovakia, s.r.o. na nové Voith Industrial Services, s.r.o. a zároveň bola schválená zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 82/2011, Nz 22067/2011 zo dňa 16.6.2011 uzatvorená medzi zanikajúcou spoločnosťou DIW Service, s.r.o. so sídlom Drobného 27, 841 02 Bratislava IČO:35806346 a nástupníckom spoločnosťou HÖRMANN Slovakia, s.r.o., so sídlom Vrančovičova 75, 841 03 Bratislava, IČO:35742712, ktorá sa na základe tejto zmluvy stáva univerzálnym právnym nástupcom zanikajúcej obchodnej spoločnosti DIW Service, s.r.o..

V roku 2011 zmenou obchodného mena a zároveň zlúčením dvoch spoločností, ktoré patrili do skupiny VOITH:

- HÖRMANN Slovakia, s. r. o. (pôsobiaci od roku 1998) a
- DIW Service, s. r. o., (pôsobiaci od roku 2001).

vznikla spoločnosť Voith Industrial services s.r.o.. Tejto fúzii predchádzala v roku 2010 fúzia spoločnosti DIW Service s.r.o. s jej dcérskou spoločnosťou DIW WHEEL AND TYRE ASSEMBLY, s.r.o., ktorá na Slovensku pôsobila od roku 2005.

V roku 2017 zmenou obchodného mena vznikla spoločnosť Leadec s.r.o., ktorá ale počas roku 2016 pôsobila stále pod pôvodným menom Voith.

### Podnikateľské zameranie spoločnosti

Spoločnosť Leadec, s.r.o. sa zameriava predovšetkým na oblasť automobilového, strojárkeho a hutníckeho priemyslu, pričom pôsobí vo sférach riadenia výrobných prevádzok, údržby výrobných zariadení, internej logistiky, montáže, prevádzky a údržby budov ako aj priemyselného čistenia.

Svojim zákazníkom ponúka širokú škálu služieb podľa ich rôznorodých potrieb, s cieľom zabezpečiť vyššiu efektívnosť výroby a konkurenčnú výhodu. Spoločnosť dlhodobo presadzuje, aby bola vnímaná nielen zákazníkmi, ale aj štátnymi a verejnými inštitúciami, zamestnancami a širokým okolím ako zodpovedný a spoľahlivý obchodný partner.

Podnikateľské činnosti spoločnosti Leadec, s.r.o. sú rozdelené do troch hlavných oblastí, ktoré zároveň predstavujú divízie spoločnosti:

- Automation
- Facility Management
- Assembly & Painting Services.



Divízia Automation sa zameriava na ponuku služieb v rámci:

- automatizácie (programovanie robotov, SPS, sprevádzanie výrobných zariadení, automatizácia manuálnych výrobných a montážnych pracovísk),
- elektrotechniky (montáže zariadení, infraštruktúra, technologické elektroinštalácie),
- strojárstva (demontáž a montáž výrobných strojov a zariadení, modernizácia a rekonštrukcia, zámočnicke a zvaračské práce, konštrukcia a výroba prípravkov),
- údržby dopravníkov na výrobných linkách.

V oblasti Facility Managementu ide predovšetkým o:

- technologický facility management (technická správa budov, prevádzka strojov a zariadení, preventívna údržba a odstraňovanie porúch, pravidelné odborné prehliadky a skúšky technických zariadení, helpdesk a reporting),
- infraštruktúrny facility management (čistenie a upratovanie výrobných a nevýrobných priestorov a plôch, čistenie po ukončení stavieb, starostlivosť o zeleň a zimný servis, odpadové hospodárstvo, sťahovanie a manažment priestorov),
- technologické čistenie (čistenie lakovní, čistenie špeciálnych výrobných prevádzok, čistenie strojov a výrobných zariadení, hĺbkové čistenie, špeciálne postupy čistenie suchým ľadom, ultrazvukom a vysokotlakovým prúdom vody),
- interná logistika (komplexné riadenie internej logistiky, kontrola kvality na vstupe a výstupe, objednávanie materiálu, skladové hospodárstvo, zásobovanie výroby, expedícia, údržba a prevádzka logistických zariadení vrátane zabezpečenia ich obsluhy.

V oblasti Assembly & Painting Services spoločnosť zabezpečuje:

- montáž pneumatík na disky, ktoré sú určené pre osobné vozidlá,
- dodávku kolies na finálnu montáž priamo k výrobcovi,
- logistiku a kontrolu kvality,
- lakovanie menších komponentov pomocou vlastného zariadenia na povrchovú úpravu kovov katodórnym a práškovým lakovaním na prevádzke APS Bánovce nad Bebravou.

## **Podnikateľská činnosť Leadec s.r.o.**

Hospodársky rok 2017 končiaci k 31.12. možno hodnotiť ako úspešný.

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 hospodársky výsledok na úrovni 1,3 mil. € a počet zamestnancov sa v danom roku ustálil na počte 526.

## **Stratégia spoločnosti a budúci rozvoj**

Leadec, s.r.o. je dôležitým partnerom veľkých podnikov po celom Slovensku, predovšetkým automobiliek a ich Tier 1 dodávateľov. Spoločnosť sa snaží dlhodobo diferencovať svoje portfólio služieb, vďaka čomu dosiahla značnú konkurenčnú výhodu. Zároveň kladie veľký dôraz na kreativitu, osobnú iniciatívu a tímovú spoluprácu, flexibilitu a efektívnosť, pretože toto považuje za dôležité atribúty každej modernej firmy.

Podnikateľská stratégia spoločnosti Leadec, s. r. o. bola v roku 2017 postavená na týchto základných pilieroch:

1. Zabezpečiť, resp. udržiavať aj naďalej stabilnú pozíciu u existujúcich TOP zákazníkov
2. Naplno využívať výrobné kapacity a predajný potenciál, predovšetkým:
  - pokračovať v rozvíjaní obchodného oddelenia a oddelenia business development
  - využívať interný nástroj Sales Force a podporu z materskej spoločnosti
  - spolupracovať s inými krajinami v rámci skupiny Leadec.
3. Zamerať sa najmä na servisné línie s rastovým potenciálom
4. Získať nových zákazníkov, najmä Tier 1 a Tier 2 zákazníkov.

Cieľom spoločnosti Leadec, s.r.o. je aj naďalej udržiavať korektné vzťahy so svojimi obchodnými partnermi a podieľať sa na ich rozvoji a úspechu. Spoločnosť chce dosiahnuť plánované ciele, upevniť a rozvíjať svoju pozíciu na trhu hlavne zodpovedným prístupom k svojim zamestnancom, otvorenou komunikáciou s vlastníkami a intenzívnou spoluprácou so svojimi zákazníkmi.

### Štruktúra obratu z hľadiska zákazníkov a servisných línií

V hospodárskom roku 2017 boli najväčšími zákazníkmi spoločnosti tieto koncerny:

- Volkswagen – podiel na obrate 47%
- Peugeot – podiel na obrate 20%
- MAN – podiel na obrate 17%
- ostatní zákazníci ( Faurecia, Bekaert, Hanil E-Hwa, Mobis, Goodman, Molex, atď.) 16%.

Z hľadiska rozdelenia na obratu na servisné línie vyzerala štruktúra nasledovne:

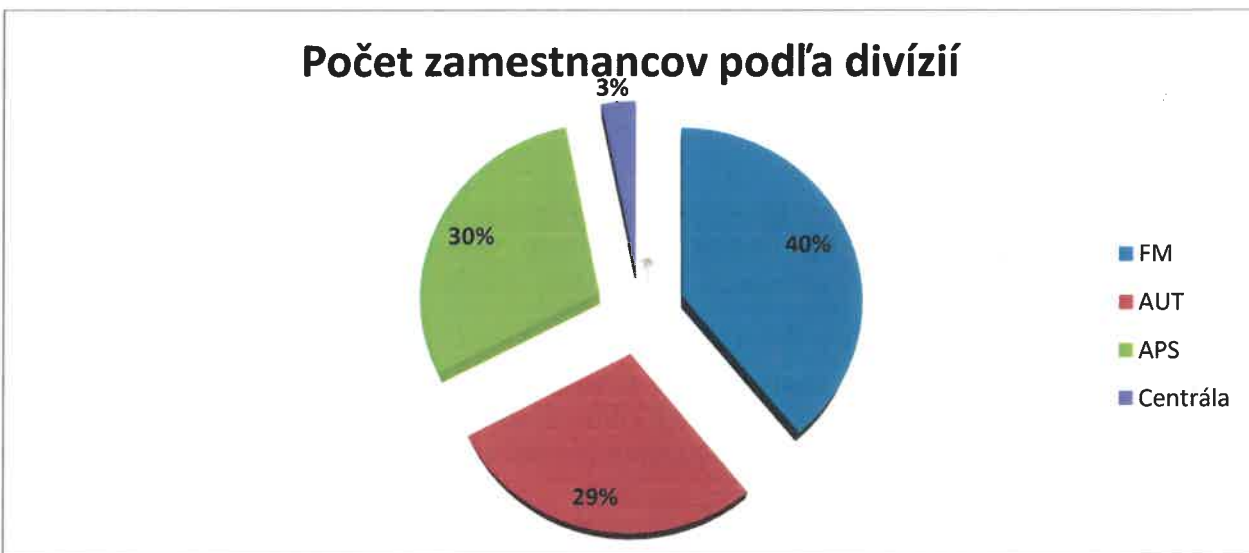
- Infraštruktúrny facility management – 17%
- Technický facility management – 1%
- Technické čistenie – 4%
- Logistika - 10%
- Projekty elektroinštalácií – 2%
- Components/operation – 37%
- Údržba, opravy, podpora produkcie – 26%
- Automatizácia – 3%

### **Riadenie ľudských zdrojov**

Spoločnosť Leadec s.r.o. patrí z hľadiska počtu zamestnancov medzi veľké firmy, pričom k 31.12.2017 mala 526 zamestnancov, z toho 361 mužov a 165 žien.

V rámci divízií boli zamestnanci zastúpení nasledovne:

- divízia Facility Management - 192 zamestnancov, z toho 143 žien
- divízia Automation - 159, z toho 4 ženy
- divízia Assembly & Painting Services - 160 zamestnancov, z toho 9 žien
- centrála spoločnosti - 15 zamestnancov, z toho 9 žien.



## Štandardy spoločnosti Leadec

### **Kódex správania skupiny Leadec**

Dôvera zákazníkov, vlastníkov, zamestnancov a verejnosti voči spoločnosti závisí v rozhodujúcej miere od správania sa každého jedného zamestnanca. Základom tejto dôvery je dodržiavanie právnych predpisov a zákonov ako aj dodržiavanie vnútro podnikových pravidiel (Compliance), ktoré spoločnosť Leadec celosvetovo presadzuje.

Leadec vo svojom kódexe správania zachytáva najdôležitejšie záväzné normy, platné pre všetkých zamestnancov na celom svete, ktorých cieľom je pokračovať v naplňaní zásady čestnosti a slušnosti. Jednotlivé zásady bližšie popisuje pre oblasť spolupráce so zákazníkmi, dodávateľmi a ostatnými obchodnými partnermi, ako aj pre vedenie a zamestnancov skupiny Leadec.

### **Iniciatíva „Worksafety“**

V roku 2009 sa TOP management spoločnosti Leadec, s.r.o. zaviazal k dodržiavaniu koncernovej iniciatívy Worksafety, ktorej cieľom je dosiahnuť zníženie úrazovosti a zvýšenie bezpečnosti pri práci. Táto iniciatíva sa naďalej rozvíja a prispôsobuje podľa aktuálnych požiadaviek.

Vedenie spoločnosti sa preto rozhodlo:

- ✓ zaviesť iniciatívu na zníženie úrazovosti
- ✓ evidovať pracovné úrazy, aj drobné úrazy
- ✓ vykonávať mesačný reporting vývoja úrazovosti.

Hlavnými prvkami iniciatívy sú:

- informačná tabuľa bezpečnosti pri práci
- zelený kríž
- informácie o vývoji bezpečnosti pri práci
- správa o udalosti.
- Bezpečnostné letáčky

### **Kvalita, ISO certifikácia**

Spoločnosť Leadec, s.r.o. má zavedený integrovaný systém riadenia (DIN EN ISO 9001:2008, DIN EN ISO 14001:2004 a OHSAS 18001:2007) pre divízie Facility Management a Automation pre oblasti:

- ✓ riadenia zariadení
- ✓ údržby výrobných zariadení
- ✓ manažmentu skladov a náhradných dielov
- ✓ TPM
- ✓ a v rámci Facility Managementu na čistenie, údržbu a opravy.

Divízia Automation a divízia Facility Management sa v roku 2017 pripravovali na recertifikačný audit podľa nových noriem ISO 9001:2015 a ISO 14001:2015. Recertifikačný audit je naplánovaný na január 2018.

Divízia APS, prevádzka Trnava, má zavedený systém manažérstva kvality podľa IATF 16949:2015 pre činnosť Montáž pneumatík na disky, ako aj integrovaný systém riadenia (EN ISO 14001:2004 a OHSAS 18001:2007). Na recertifikáciu podľa novej normy EN ISO 14001:2015 sa pripravuje v roku 2018.

Divízia APS, prevádzka Bánovce nad Bebravou má zavedený systém manažérstva kvality ISO TS 16949:2009 pre činnosť Povrchová úprava dielov metódou KTL a práškovým lakovaním. V roku 2017 prevádzka úspešne absolvovala recertifikačný audit podľa normy IATF 16949:2015.

### **Iniciatíva „Závázok trvalého rozvoja“**

V hospodárskom roku 2017 spoločnosť Leadec, s.r.o. naďalej rozvíja iniciatívu „Závázok trvalého rozvoja“, ktorá spočíva nielen v rozvoji ekonomického rastu spoločnosti, ale aj v rozvoji sociálnej oblasti a ochrany životného prostredia. V rámci tejto iniciatívy ide predovšetkým o tieto ciele:

- ✓ Zodpovednosť za produkt / službu
- ✓ Zodpovednosť za spoločnosť
- ✓ Zodpovednosť za životné prostredie
- ✓ Stabilný rast zisku spoločnosti
- ✓ Zodpovednosť za zamestnancov
- ✓ Stabilné vedenie spoločnosti.

### **Ekonomická a finančná pozícia**

Hospodársky rok spoločnosti predstavuje kalendárny rok 2017, teda od 01.01.2017 do 31.12.2017.

#### **Dlhodobý majetok, zásoby, pohľadávky**

Prehľad o pohybe majetku spoločnosti, zásobách a pohľadávkach je uvedený v tabuľkách v rámci poznámok k účtovnej závierke.

#### **Finančné účty**

Spoločnosť vedie ako finančné účty peniaze v pokladnici a účty v bankách, pričom nimi môže voľne disponovať.

<b>Položky finančných účtov</b>	<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>
Pokladnica, ceniny	19 558	26 385
Bežné účty v banke alebo pobočke zahr. banky	428 211	1 478 931
Vkladové účty v banke terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>447 769</b>	<b>1 505 316</b>

#### **Čistý obrat**

V hospodárskom roku 2017 dosiahla spoločnosť Leadec, s.r.o. čistý obrat vo výške **24.924.664€**. Štruktúra obratu bola nasledovná:

<b>Členenie tržieb</b>	<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>
Tržby z predaja tovaru	248 920	75 872
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	24 675 744	5 347 913
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-200 378	125 356
Aktivácia		0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	10 027	5 603
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	10 490	2 104
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti</b>	<b>24 744 803</b>	<b>5 556 848</b>
<b>Čistý obrat</b>	<b>24 924 664</b>	<b>5 423 785</b>

## Vlastné imanie spoločnosti

Pohyb vlastného imania spoločnosti v priebehu hospodárskeho roka 2017:

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2017
	Stav k 01.01.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Zákonný rezervný fond	451 281	74 993	0	0	526 274
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 084 765	0	1 204 484	0	2 880 281
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	295 385	1 280 529	295 385	0	1 280 529
<b>Spolu</b>	<b>4 904 458</b>	<b>1 355 522</b>	<b>1 499 869</b>	<b>0</b>	<b>4 760 111</b>

## Ostatné

### Rozdelenie zisku za rok 2017

Podľa účtovnej závierky overenej audítormi KPMG Slovensko spol. s r.o., zo dňa 29. marca 2018, zostavenej k 31.12.2017, dosiahla spoločnosť výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 1.606.805€. O rozdelení účtovného zisku za obdobie 2017 vo výške 1.280.529€ rozhodlo valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bol nasledovný:

- Prídela do rezervného fondu vo výške 5% z dosiahnutého výsledku hospodárenia, t.j. 64.027€
- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom vo výške 1.216.502€.

### Plán na rok 2018

Pre hospodársky rok 2018 uvažuje spoločnosť s dosiahnutím obratu na úrovni 22,5 mil. € pri predpokladanej 3,8 % ziskovosti.

Spoločnosť Leadec, s.r.o. nevykazovala v predmetnom období žiadne náklady na činnosti v oblasti výskumu a vývoja, nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy ani obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Spoločnosť nemá organizačnú jednotku v zahraničí.

**Dodatok správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy  
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  
(„zákon o štatutárnom audite“)**

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Leadec s. r. o.

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Leadec s. r. o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, ktorá je uvedená v prílohe priloženej výročnej správy. K účtovnej závierke sme 29. marca 2018 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Leadec 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 („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 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 („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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením 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.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### *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 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.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

29. marec 2018  
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:  
Robert Jung  
Licencia UDVA č. 973

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

14. august 2018  
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:  
Robert Jung  
Licencia UDVA č. 973