

ALUTECH Slowakei s.r.o.

**Továrenská 4244/64
01841 Dubnica nad Váhom**

Phone: +421 (0)42 2852950

Fax: +421 (0)42 2852999

Internet: www.sag.at

IČO 36 323 985

DIČ 2020116571

VÝROČNÁ SPRÁVA 2017

Adresa	: ALUTECH Slowakei s.r.o., Továrenská 4244/64, 018 41 Dubnica nad Váhom
IČO	: 36 323 985
DIČ	: 2020116571
IČ DPH	: SK 2020116571
Telefón	: 042/445 0821
Zápis	: Obchodný register Okresného súdu Trenčín, odd. Sro, vložka č. 13271/R

Spoločnosť ALUTECH Slowakei s.r.o. bola založená dňa 11.04.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 27. mája 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 13271/R).

Sídlo spoločnosti je v Dubnici nad Váhom, v Areáli ZŤS, kde došlo v priebehu roka k presnejšiemu označovaniu objektov. Nová adresa súčasného sídla spoločnosti je Továrenská ulica 4244/64, 018 41 Dubnica nad Váhom.

Spoločníkom je od 13.08.2008 firma SAG Motion GmbH, Nr. 25, Lend 5651, Rakúska republika, ktorá prebrala vlastnícke podiely v ALUTECH Slowakei s.r.o. od firmy Alutech Gesellschaft m.b.H č. 25, Lend 5651, Rakúska republika.

SAG Motion GmbH vznikla 15.04.2008. Rozhodnutím valného zhromaždenia z 21.10.2008 bola spoločnosť pretransformovaná na akciovú spoločnosť. Rozhodnutím valného zhromaždenia z 25.09.2012 bolo rozhodnuté o zmene SAG Motion AG na s.r.o.

Vklad je vo výške 6.638,78 EUR. Splatený je v plnej výške.

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Salzburger Aluminium AG, Lend, Rakúska republika.

Štatutárny orgán spoločnosti – konateľ v roku 2017:

- Thomas Poltensteiner (koná od 01.07.2013 samostatne)
- Andreas Etzer (Prokurista od 27.10.2015)
- Alfred Macher - rozhodnutím jediného spoločníka ustanovený od 12.10.2017 za konateľa, ktorý koná spoločne s druhým konateľom. K 31.12.2017 nebol vykonaný zápis do obchodného registra.

Predmet podnikateľskej činnosti

- technický vývoj výrobkov z hliníka
- obchod a výroba kovových výrobkov, predovšetkým z hliníka
- výroba hliníkových nádrží všetkého druhu, včítane vzduchotlakových a palivových nádrží, tlakových zásobníkov vzduchu, hydraulických nádrží
- výroba okien pre dopravné prostriedky, železničné, cestné, poľnohospodárske
- sprostredkovanie obchodu
- kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a obchod (veľkoobchod)
- kúpa a predaj kovového šrotu z farebných kovov
- výroba a predaj biologických čistiacich zariadení
- výroba a predaj pouličných mobilií, odpadových kontajnerov, košov a iné
- poradenstvo v oblasti marketingu
- poradenstvo a podpora v oblasti výroby

Správa o výsledkoch hospodárenia za rok 2017

Tržby

V roku 2017 sme dosiahli tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb, tovaru, predaja DHIM a materiálu vo výške 13.275.780 EUR.

Z toho boli dosiahnuté tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb vo výške 11.616.923 EUR, čo predstavuje zvýšenie oproti roku 2016 o 398.253 EUR.

Členenie významných tržieb z hospodárskej činnosti :

✚ Tržby z predaja vlastných výrobkov	11.259.941 EUR
✚ Tržby z predaja služieb	356.982 EUR
✚ Tržby z predaja tovaru	596.679 EUR
✚ Tržby z predaja DHIM a materiálu	1.062.178 EUR
SPOLU čistý obrat 2017	13.275.780 EUR

Stálym cieľom spoločnosti je získavanie nových zákazníkov, a tým nielen zvyšovanie obratu výroby, ale aj vyššia diverzifikácia.

Nároky zákazníkov sú veľmi vysoké, spoločnosť je neustále podrobovaná náročným previerkam pri zákazníckych a certifikačných auditoch.

Hlavnými zákazníkmi spoločnosti sú firmy predovšetkým z Európskej Únie, a to z Rakúska, Nemecka, Švédska, Talianska, Estónska, Poľska, Veľkej Británie, Maďarska, Slovinska, Holandska, Fínska, Francúzska, Českej republiky a Rumunska. Spoločnosť exportuje produkciu i do tretích štátov, do Švajčiarska, Singapuru, Turecka.

Z koncernových podnikov SAG Group obchodovala spoločnosť v roku 2017 s firmami:

- SAG Motion GmbH, Lend, Rakúsko
 - Alutech GmbH, Lend, Rakúsko
 - Fueltech Sweden A.B., Švédsko
 - Alutech Nederland B.V., Holandsko
 - SAG France, S.A., Francúzsko
- SAG Business Improvement GmbH, Rakúsko
- SAG AG, Lend, Rakúsko
- SAG Materials GmbH
 - SAG-Alu-Recycling Gesellschaft m.b.H., Rakúsko

Nákup

Spotreba materiálu, energie a služieb :

✚ materiál	5.205.030 EUR
✚ energie	210.005 EUR
✚ služby	4.270.086 EUR

Spoločnosť sídli v prenajatých výrobných a administratívnych priestoroch. Plánovaný nárast výroby vyvoláva potrebu nových výrobných priestorov. Nájomné predstavovalo v roku 2017 náklady vo výške 247.049 EUR.

Spoločnosť využíva kvalitné softvéry na spracovanie informácií, pre zabezpečenie čo najvyššej efektivity výroby.

Spoločnosť využíva informačný systém SAP pre účtovníctvo a kontrolling, výrobu, skladové hospodárstvo, logistiku, dochádzkový systém.

V dôsledku potrebného zedefinovania procesov a vývoja boli optimalizované materiálové toky, výrobné postupy a s tým spojený výrobný layout, skladové priestory sa preorganizovali a rozšírili.

Spoločnosť využíva všetky optimálne prostriedky a spôsoby, s cieľom neustále získavať kvalifikovaných subdodávateľov a tieto podľa požiadaviek rozvíjať.

Pracovníci

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2017 bol 87, z toho 4 vedúci zamestnanci + konateľ (v roku 2016 bol priemerný počet zamestnancov 85 z toho 3 vedúci zamestnanci + konateľ).

Ku koncu roka 2017 bol počet zamestnancov 90, z toho 62 výrobných a 28 administratívnych pracovníkov, ku koncu roka 2016 bol počet zamestnancov 90, z toho 62 výrobných a 28 administratívnych.

V spoločnosti sa v roku 2017 pracovalo v pravidelnej 2-zmennej prevádzke, v oblasti obsluhy strojov a výroby nádrží.

Pri neustále chýbajúcej kvalifikovanej sile na trhu práce je nutné neustále zaškoľovanie a zvyšovanie kvalifikácie u nového personálu. Preto spoločnosť pristúpila i k vlastnému rozvoju personálu, prostredníctvom školení priamo vo svojich priestoroch.

V zmysle stanoveného plánu školení pre rok 2017 boli vykonávané všetky školenia v termíne. Okrem BOZP a PO-školení boli vykonávané aj bezplatné jazykové kurzy. Potrebné znalosti pre výrobné technológie napr. v procese lepenia vyžadujú špeciálne znalosti pracovníkov, ktoré naša spoločnosť zabezpečila formou absolvovania vzdelávania u zahraničných školiteľov.

Plneniu plánu školení a ďalšiemu rozvoju zamestnancov je venovaná veľká pozornosť. Plnenie cieľov kvality našej produkcie si vyžaduje aj kvalifikovaný personál, vybraní pracovníci vo výrobe sú držiteľmi zväračských štátnych certifikátov, ktoré sú systematicky riadené a pravidelne obnovované.

Aby sme sa udržali na kurze personálnych trendov a vývoja v oblasti Rozvoja ľudských zdrojov, organizuje materská spoločnosť stretnutia personálnych oddelení minimálne 1 x ročne, za účelom zabezpečenia výmeny znalostí a nových trendov.

Hospodársky výsledok a finančná situácia

K dosiahnutiu náročného, samostatne stanoveného cieľa - zvýšenia obratu a výsledku hospodárenia, spoločnosť rozšírila a upravila výrobné, skladové a administratívne priestory, rozšírila a implementovala kvalitný vnútorný informačný systém.

Výsledok hospodárenia spoločnosti ALUTECH Slowakei s.r.o. za rok 2017 po zdanení predstavuje účtovný zisk vo výške **74.014,83 EUR**.

Výpočet daňovej povinnosti :

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok	75.499,02 EUR
Pripočítateľné položky	531.050,29 EUR
Odpočítateľné položky	-117.913,07 EUR
Daňový základ	488.636,24 EUR
Odpočítaná daňová strata 2012	-94 090,62 EUR
Daňový základ	394.545,62 EUR
Daň 21 %	82.854,58 EUR

Prehľad základných údajov

V EUR	2017	2016	2015
Základné imanie	6.639	6.639	6.639
Vlastné imanie	1.411.803	1.457.788	1.192.624
Cudzie zdroje	3.880.615	3.030.147	3.320.325
Krátkodobé záväzky	1.341.929	1.376.122	1.617.464
Aktíva celkom	5.428.405	4.568.727	4.512.949
Neobežný majetok	1.002.277	1.187.206	1.270.211
Obežný majetok	4.260.759	3.352.675	3.215.750
Krátkodobé pohľadávky	2.039.946	1.764.880	1.326.742
Aktíva 1.stupňa likvidity	260.882	124.887	379.021
Výnosy	13.574.664	12.255.609	12.429.666
Tržby	13.275.780	12.243.256	12.325.803
Náklady	13.499.176	11.923.384	11.975.203

Špecifikácia:

- ✓ **vlastné imanie:** základné imanie + fondy + výsledok hospodárenia minulých rokov + výsledok hospodárenia (daňový zisk alebo strata)
- ✓ **cudzie zdroje:** záväzky + časové rozlíšenie
- ✓ **aktíva celkom:** neobežný majetok (dlhodobý nehmotný majetok + dlhodobý hmotný majetok + dlhodobý finančný majetok) + obežný majetok + časové rozlíšenie
- ✓ **obežný majetok:** zásoby + pohľadávky + finančné účty
- ✓ **aktíva 1. stupňa likvidity:** finančné účty
- ✓ **Krátkodobé záväzky:** záväzky z obchodného styku + ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku + záväzky voči zamestnancom + záväzky zo sociálneho zabezpečenia + daňové záväzky
- ✓ **Výnosy:** Tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb + zmeny stavu vnútroorganizačných zásob + aktivácia + tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku a materiálu + ostatné výnosy z hospodárskej činnosti + výnosy z finančnej činnosti
- ✓ **Tržby:** Tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb + tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

Informácie z výkazu ziskov a strát a zo súvahy v EUR

Informácie z výkazu ziskov a strát (EUR)	2017	2016	2015
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	13 574 664	12 255 609	12.429.514
Výnosy z finančnej činnosti spolu	11	189	152
Spotreba materiálu a energie	5 415 035	4 569 650	4.347.885
Spotreba služieb	4 270 086	3 945 531	4.054.747
Náklady na obstaranie predaného tovaru	426 099	494 245	578.362
Osobné náklady	2 212 758	2 283 344	1.936.773
Sociálne náklady	79 600	84 307	60.007
Odpisy dlhodobého nehm. a hmot. Majetku	310 178	292 469	229.193
Ostatné náklady na hosp. Činnosť	14 421	52 753	39.651
Kurzové zisky	0	121	59
Kurzové straty	616	714	993
Ostatné náklady na finančnú činnosť	32559	32435	34.647
Hospodársky výsledok po zdanení	74 015	265 164	419.361

Informácie zo súvahy (Netto) (Eur)	2017	2016	2015
Aktíva celkom	5 428 405	4 568 727	4.512.949
Dlhodobý nehmotný majetok	25 846	40 233	55.113
Dlhodobý hmotný majetok	976.431	1 146 973	1.215.098
Zásoby	1 816 713	1 402 348	1.444.012
Dlhodobé pohľadávky	143 218	60 560	65 975
Krátkodobé pohľadávky	2 039 946	1 764 880	1.326.742
Finančné účty	260 882	124 887	379.021
Časové rozlíšenie	165 369	28 846	26.988
Vlastné imanie	1 411 803	1 457 788	1.192.624
Základné imanie	6.639	6.639	6.639
Výsledok hospodárenia min. Rokov	1 330 485	1 185 321	765.960
Závazky	3 880 615	3 030 147	3.320.325

Pohľadávky spoločnosti sú zabezpečené poistením v poisťovacej spoločnosti PRISMA Kreditversicherungs – AG, Viedeň.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni WIENER STÄDTISCHE Vienna Insurance Group, Wien, Austria.

Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým Poistenie prevádzkového zariadenia, Poistenie strojov, Poistenie zásob, Poistenie prerušenia prevádzky na báze All Risk, čiže všetky riziká (mimo výluk).

Spoločnosť obchoduje predovšetkým s firmami z Európskej únie a fakturácia sa realizuje najmä v mene EUR, čo sa prejavilo v eliminácii kurzových rozdielov.

Finančné vzťahy a platobný styk

Finančné vzťahy a platobný styk zabezpečuje spoločnosť prostredníctvom peňažného ústavu :

- ✚ Slovenská sporiteľňa, a.s., pobočka Trenčín
- ✚ Oberbank AG, Bratislava
- ✚ Raiffeisenlandesbank Niederösterreich – Wien AG, Rakúsko

Vo všetkých bankách je k účtom zriadené elektronické bankovníctvo.

V roku 2012 bol spoločnosti poskytnutý od Oberbank AG, Bratislava dlhodobý splátkový úver vo výške 200.000,-- EUR. Tento úver bol poskytnutý pre financovanie investícií v súvislosti s presunom novej výroby. Tento úver je splatný priebežnými splátkami a k 31.12.2017 bol plne splatený.

Spoločnosti bol poskytnutý v roku 2017 kontokorentný úverový rámec vo výške 1.800.000,-- Eur od Raiffeisenlandesbank Niederösterreich – Wien AG, Rakúsko. Zostatok k 31.12.2017 bol 1.761.338,10 Eur.

Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 navrhuje spoločnosť rozdeliť nasledovne:

Účtovný zisk vo výške	74 014,83 EUR
Preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku :	74 014,83 EUR

AUDIT

Účtovníctvo spoločnosti je od roku 2006 auditované spoločnosťou DOMINANT AUDIT s.r.o., Trenčín, v zastúpení Ing. Tomšíkovou Janou.

Ciele spoločnosti na rok 2018

- Zvýšenie obratu a výsledku hospodárenia oproti predchádzajúcemu roku a zvýšenie diverzifikácie výroby
- Optimalizovanie výrobných a skladových priestorov
- Certifikácia podľa 9001 : 20015
- Optimalizovať pracovisko montáže vo výrobe nádrží
- Obstaranie nových zariadení a prípravkov vo výrobe
- Vytvorenie nových zväracích pracovísk

Úspešné dosiahnutie cieľov spoločnosti, stanovených pre rok 2017

- Ďalšie zvýšenie obratu oproti predchádzajúcemu roku
- Rozvoj nového výrobného segmentu – strechy pre železničnú techniku
- Stať sa strategickým dodávateľom pre nové projekty okien pre železničnú techniku
- Stanovenie ďalších ukazovateľov (balance scorecard) pre celú firmu
- Pozitívne ukončenie recertifikácie podľa normy TS 16949
- Recertifikácia podľa STN EN ISO 3834 a STN EN 15085
- Optimalizácia výrobných a skladových priestorov

Systém riadenia kvality

V roku 2007 spoločnosť úspešne absolvovala audit kvality ISO 9001: 2000 u spoločnosti TÜV Nord Cert GmbH, Essen.

Spoločnosť obhájila v roku 2008 certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2000 u spoločnosti Quality Austria, Viedeň.

V roku 2009 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2010 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2011 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2012 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2013 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2014 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2015 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2016 spoločnosť prvýkrát obdržala a zaviedla certifikát systému kvality ISO TS 16949 po pozitívnej certifikácii spoločnosťou Lloyd's Register QA.

V roku 2016 spoločnosť prvýkrát obdržala a zaviedla certifikát systému kvality IRIS po pozitívnej certifikácii spoločnosťou Dekra.

V roku 2017 spoločnosť obhájila certifikát systému riadenia kvality ISO TS 16949, u spoločnosti Lloyd's Register QA.

Politika integrovaného manažérskeho systému

Spoločnosť ALUTECH Slovakia s.r.o. Dubnica nad Váhom ako výrobca nádrží a špeciálnych konštrukcií z hliníka a ocele so zameraním na dodávky komponentov pre dopravné zariadenia si je vedomá zodpovednosti za kvalitu svojich produktov a záväzkov voči svojim zákazníkom. Z tohto dôvodu zaviedla a úspešne udržiava systém manažérstva kvality v zmysle ISO TS 16949 und IRIS.

Zámerom spoločnosti je i naďalej uspokojovať požiadavky zákazníkov, ale zároveň zlepšovať aj vzťahy s okolitým prostredím, vytvárať optimálne podmienky pre prácu vo svojich prevádzkach a zvyšovať efektívnosť hospodárenia spoločnosti.

Preto spoločnosť vyhlasuje politiku kontinuálneho a systematického zlepšovania systému riadenia kvality na úroveň integrovaného manažérskeho systému spĺňajúceho požiadavky noriem radu ISO 9001, IATF 16949, IRIS, ISO 14001 aj OHSAS 18000.

V rámci toho bude spoločnosť:

- *Postupne reštrukturalizovať hospodárenie spoločnosti, zefektívňovať zadané procesy IMS a zlepšovať prácu manažmentu, ostatných zamestnancov i ďalších zainteresovaných partnerov.*
- *Hodnotiť požiadavky zákazníkov a hľadať efektívne spôsoby zvyšovania zákazníckej spokojnosti.*
- *Zvyšovať bezpečnosť produktu*
- *Stanovovať primerané ciele IMS, programy pre ich naplnenie a zabezpečovať na to potrebné zdroje.*
- *V súvislosti s predmetom IMS:*
- *sledovať a implementovať požiadavky právnych a iných noriem a predpisov do procesov IMS*
- *hodnotiť riziká súvisiace s realizáciou produktov, identifikovať nebezpečenstvá a posudzovať riziká v súvislosti s bezpečnosťou práce a ochranou životného prostredia a prijímať účinné opatrenia na ich elimináciu*
- *Klást' zvýšený dôraz:*

- na vzdelávanie zamestnancov, rast ich odbornej spôsobilosti a povedomia o vplyvoch ich práce na bezpečnosť zariadení pre ktoré dodávame komponenty, bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci a ochranu životného prostredia
- zlepšovanie komunikácie nie len v rámci spoločnosti, ale aj so zákazníkmi, dodávateľmi a s okolitým prostredím na úrovni štátnej a regionálnej správy, pre oblasť ochrany životného prostredia a ochrany verejného zdravia.

Každý zamestnanec a osoby pracujúce v mene spoločnosti ALUTECH Slovakia s.r.o. majú individuálnu zodpovednosť v rozsahu svojich kompetencií za napĺňanie požiadaviek našej politiky IMS.

Stratégia pre rok 2018

- Ďalšie zvyšovanie obratu a hospodárskeho výsledku oproti minulému roku
- Expanzia a rozvoj výrobných kapacít a procesov, s cieľom zabezpečiť zvýšenie obratu a hospodárskeho výsledku zavedením nových výrobkov
- Zvýšenie produktivity
- Zvýšenie sériovosti – predovšetkým automatizáciou a robotizáciou
- Maximálna orientácia na zákazníkov, pripravenosť splniť všetky želania zákazníkov
- Pokračujúca výmena a obnova strojového parku a zariadení – predovšetkým nákupom nových strojov a zariadení, príp. generálnymi opravami existujúcich strojov
- Riadenie vzdelávania pracovníkov s cieľom zabezpečiť produktivitu a udržateľnosť

Ciele kvality pre rok 2018

- Udržať, príp. dosiahnuť najvyššie kvalitatívne hodnotenie "A" u zákazníkov
- Certifikácia podľa novej verzie IRIS (železničný priemysel)
- Vytvoriť všetky predpoklady pre zabezpečenie vysokých kvalitatívnych požiadaviek nových produktov
- Uviesť sa u nových zákazníkov s najvyšším stupňom kvality
- U existujúcich zákazníkov stabilizovať a zvyšovať kvalitu
- Pri špecifických výrobkoch ponúknuť ďalšiu, podstatne vyššiu kvalitu prostredníctvom prechodu na nové robotické technológie

- Zabezpečovať zvyšovanie kvalifikácie nových a existujúcich pracovníkov prostredníctvom potrebných školení.

V Dubnici nad Váhom, dňa 12.06.2018



Thomas Poltensteiner
konateľ

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Audit individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy
zostavenej k 31. decembru 2017**

ALUTECH Slovakia s.r.o.

018 41 Dubnica nad Váhom, Továrenská 4244/64

DOMINANT AUDIT s.r.o., Licencia SKAU č. 319

Sídlo: J.Zemana 99, 911 01 Trenčín

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vložka č. 19867/R

Tel: +421 2 49113604, e-mail: tomsikova@dominant-tn.sk

Auditorská správa obsahuje:

- 1) Výrok nezávislého auditora k individuálnej účtovnej závierke a výročnej správe
- 2) Súvaha k 31.12.2017
- 3) Výkaz ziskov a strát k 31.12.2017
- 4) Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre spoločníka a konateľa spoločnosti:

ALUTECH Slowakei s.r.o., Továrenská 4244/64, 018 41Dubnica nad Váhom

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej individuálnej účtovnej závierky spoločnosti **ALUTECH Slowakei s.r.o.** (ďalej len „spoločnosť“), ktorá obsahuje zostavenú súvahu za účtovné obdobie končiace sa k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky vrátane prehľadu významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená individuálna účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ALUTECH Slowakei s.r.o. ku dňu 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.

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 auditora 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 týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu auditora, 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 vedenia spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania. Súčasťou tejto zodpovednosti je návrh, zavedenie a udržiavanie vnútornej kontroly relevantnej pre zostavenie a vernú prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, výber a uplatňovanie vhodných účtovných pravidiel a uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán spoločnosti 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 nemali inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, že účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby a vydať správu auditora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských 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 auditorských 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 auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej 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 auditorské 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 spoločnosti.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán spoločnosti vhodne v účtovníctve použil predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských 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 na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, musíme modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítorom. Budúce udalosti alebo okolnosti však nemôžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celú 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 spoločnosti 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 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 ALUTECH Slovakia s.r.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon č. 431/2002 Z.z. 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 č. 431/2002 Z.z. 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.

Trenčín, dňa 23. mája 2018

Okrem časti „Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 12. júna 2018.



DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319

Ing. Jana Tomšíková
štatutárny audítor
Licencia SKAu č. 454