

MARTES, s.r.o.

*Dlhá ulica 88, 010 09 Žilina, IČO: 31625410, DIČ: 2020450872
spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri OS Žilina, vložka číslo: 2518/L, oddiel: Sro*

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Žilina, dňa 30. 11. 2017

OBSAH

- | | |
|---|---------------------|
| 1. <i>Informácia o stave a vývoji spoločnosti k 31.12. 2016</i> | <i>strana 1 - 2</i> |
| 2. <i>Činnosť spoločnosti za rok 2016</i> | <i>strana 3</i> |
| 3. <i>Podnikateľský zámer pre rok 2017</i> | <i>strana 4</i> |
| 4. <i>Správa audítora za rok 2016</i> | <i>PRÍLOHA</i> |

1. INFORMÁCIA O STAVE A VÝVOJI SPOLOČNOSTI K 31.12. 2016

Spoločnosť MARTES, s.r.o. vykázala k 31.12. 2016 celkový bilančný majetok a zdroje jeho krytia vo výške 1 823 018 Eur, čo je zníženie oproti minulému roku o 1 057 733 Eur. Vlastné imanie sa oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšilo o 14 566 Eur, došlo k zníženiu výsledku hospodárenia oproti minulému roku o 238 515 Eur a zvýšeniu nerozdeleného hospodárskeho výsledku o 253 081 Eur.

Medzi zložkami aktív dominuje obežný majetok, ktorý tvorí 64,44 % z celkových aktív, fixný majetok tvorí 35,39 % a ostatné aktíva predstavujú 0,17 %.

Krytie krátkodobých veriteľských nárokov a záväzkov likvidnými aktívami je výborné .

Štruktúra súvahy vzhľadom na aktivity spoločnosti je optimálna a spoločnosť je v svojom segmente vo veľmi dobrej kondícii.

Spoločnosť MARTES, s.r.o. dosiahla za rok 2016 zisk vo výške 16 966 Eur.

Účtovná závierka za rok 2016 bola overená audítorm Ing. Petrom Jenčom, so sídlom Bulharská 8527/8, 010 08 Žilina, č. licencie SKAU 851.

Štatutárny orgán spoločnosti navrhne riadnemu valnému zhromaždeniu výsledok hospodárenia (zisk) za rok 2016 vo výške 16 966 Eur preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov na budúci rozvoj spoločnosti.

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku v zmysle § 22 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V roku 2016 nedošlo v spoločnosti MARTES, s.r.o. k začatiu konania o konkurze alebo reštrukturalizácii, k pozastaveniu činnosti úradným rozhodnutím alebo rozhodnutím o zrušení alebo zlúčení. Nedošlo k významnému predaju dlhodobého majetku.

Spoločnosť MARTES, s.r.o. počas účtovného obdobia roku 2016 nemala výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku ani v tuzemsku ani v zahraničí.

K dátumu vyhotovenia výročnej správy nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku za rok 2016.

2. ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI ZA ROK 2016

Hlavnou činnosťou spoločnosti MARTES, s.r.o., je zhotovenie, predaj a servis informačného systému pre Slovenskú poštu a.s. a oprava váh.

Štruktúra výnosov a nákladov spoločnosti za rok 2016 je nasledovná:

ŠTRUKTÚRA VÝNOSOV (v Eur)

VÝNOSY	
Tržby za výrobky	17 420
Tržby za služby	2 012 075
Zmena stavu zásob	
Aktivácia dlhodob. majetku	
Ostatné prevádzkové výnosy	1 561
Úroky, kurz. zisky	2 191
CELKOM	2 033 247

2. ŠTRUKTÚRA NÁKLADOV (v Eur)

NÁKLADY	
Účtovná skupina 50	94 723
Účtovná skupina 51	1 328 389
Účtovná skupina 52	518 156
Účtovná skupina 53	3 030
Účtovná skupina 54	14 630
Účtovná skupina 55	40 299
Účtovná skupina 56	2 432
Účtovná skupina 59	14 622
CELKOM	2 016 281

V roku 2016 bol výsledok hospodárenia (zisk) vo výške 16 966 Eur.

4. PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER PRE ROK 2017

- Vývoj a stabilizácia informačného systému pre Sloveskú poštu a.s.
- Pokračovať v systéme aktívnej komunikácií a spolupráci s klientami.



*Ing. Jozef Svrček CSc.
konateľ spoločnosti MARTES, s.r.o.*

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 5 0 8 7 2 IČO 3 1 6 2 5 4 1 0 SK NACE 4 7 . 1 9 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka ☒ malá ☐ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
---	---	--	--

Priložené súčasťou účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MARTES , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DLHÁ

Číslo

8 8

PSČ

Obec

0 1 0 0 9 ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Žilina, oddiel Sro, vložka
a č. 2518 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 8 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odlaček prezentačnej pečiatky daňového úradu

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníka a konateľa spoločnosti MARTES, s.r.o.

Názor

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti MARTES, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka spoločnosti poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti MARTES, s.r.o. 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 som vykonal podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislý 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 môj audit účtovnej závierky a splnili som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že auditorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj nepodmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Vedenie spoločnosti je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

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

Mojou 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 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 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol spoločnosti MARTES, s.r.o.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 MARTES, s.r.o. nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinný upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky spoločnosti MARTES, s.r.o. 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

Konatelia sú zodpovední za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdil som, či výročná správa MARTES, s.r.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- **informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti MARTES, s.r.o. zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,**
- **výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.**

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke MARTES, s.r.o. a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, som povinný uviesť, či som zistil významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržal pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.

Žilina, 30. november 2017

zodpovedný audítor:

Ing. Peter Jenča, Bulharská 8527/8, 010 08 Žilina
licencia SKAU č. 851

