

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 2017

OBSAH

<i>1. Informácia o stave a vývoji spoločnosti k 31.12. 2017</i>	<i>strana 1 - 2</i>
<i>2. Činnosť spoločnosti za rok 2017</i>	<i>strana 3</i>
<i>3. Podnikateľský zámer pre rok 2018</i>	<i>strana 4</i>
<i>4. Audítorská správa</i>	<i>PRÍLOHA</i>

1. INFORMÁCIA O STAVE A VÝVOJI SPOLOČNOSTI K 31.12. 2017

Spoločnosť MARTES, s.r.o. vykázala k 31.12. 2017 celkový bilančný majetok a zdroje jeho krytia vo výške 2 473 737 Eur, čo je zvýšenie oproti minulému roku o 650 719 Eur. Vlastné imanie sa oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšilo o 212 141 Eur, došlo k zvýšeniu výsledku hospodárenia oproti minulému roku o 195 344 Eur a zvýšeniu nerozdeleného hospodárskeho výsledku o 16 797 Eur.

Medzi zložkami aktív dominuje obežný majetok, ktorý tvorí 78,26 % z celkových aktív, fixný majetok tvorí 21,53 % a ostatné aktíva predstavujú 0,21 %.

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 2017 zisk vo výške 212 310 Eur.

Účtovná závierka za rok 2017 bola overená audítorskou spoločnosťou V4 Audit, s.r.o.,

Vojtecha Tvrdého 783/4, 010 01 Žilina, č. licencie UDVA 388, zodpovedný audítor v spoločnosti Ing.

Peter Jenča, so sídlom Bulharská 8527/8, 010 08 Žilina, č. licencie UDVA 851.

Štatutárny orgán spoločnosti navrhne riadnemu valnému zhromaždeniu výsledok hospodárenia (zisk) za rok 2017 vo výške 212 310 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 2017 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 2017 mala výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť 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 2017, ktorá je v plnom rozsahu súčasťou tejto správy v PRÍLOHE .

2. ČINNOST' SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017

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 2017 je nasledovná:

ŠTRUKTÚRA VÝNOSOV (v Eur)

VÝNOSY	
Tržby za predaj tovaru	44 007
Tržby za služby	2 208 664
Zmena stavu zásob	
Tržby z predaja DM	12 058
Ostatné prevádzkové výnosy	1 994
Úroky, kurz. zisky	15
CELKOM	2 266 738

2. ŠTRUKTÚRA NÁKLADOV (v Eur)

NÁKLADY	
Účtovná skupina 50	95 186
Účtovná skupina 51	1 315 480
Účtovná skupina 52	549 057
Účtovná skupina 53	1 489
Účtovná skupina 54	4 227
Účtovná skupina 55	37 674
Účtovná skupina 56	1 840
Účtovná skupina 59	49 475
CELKOM	2 054 428

V roku 2017 bol výsledok hospodárenia (zisk) vo výške 212 310 Eur.

4. PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER PRE ROK 2018

Vývoj a stabilizácia informačného systému pre Slovenskú poštu a.s.

Pokračovať v systéme aktívnej komunikácií a spolupráci s klientmi

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

SPRÁVA AUDÍTORA

MARTES, s.r.o.

k 31.12. 2017

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA **pre spoločníka a konateľa spoločnosti MARTES, s.r.o.**

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **MARTES, s.r.o.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát, poznámky a cash-flow za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka spoločnosti poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti MARTES, s. r .o. 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 názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Našou 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 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

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 efektívnosti interných kontrol spoločnosti MARTES, s. r. o. 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 MARTES, s. r. o. 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 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

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 **MARTES, s. r. o.** 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 **MARTES, s.r.o.** a situácii v nej, ktorú sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy.

V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Žilina, 23.júla 2018

Audítorská spoločnosť:
V4 Audit, s.r.o.
Vojtecha Tvrdeho 783/4,
010 01 Žilina
Licencia UDVA č. 388

Zodpovedný audítor:
Ing. Peter Jenča
Bulharská 8527/8,
010 01 Žilina
Licencia UDVA č. 851

