

## ***Dodatok správy nezávislého audítora***

Účtovná jednotka: **VEXSI s.r.o.**  
Kapitulská 6  
917 01 Trnava

Preverovanie vykonal: Audit Partners Alliance s.r.o.  
Licencia UDVA 317  
Čermánske námestie 1,  
949 01 Nitra

## **DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

Spoločníkom , konateľom spoločnosti VEXSI s.r.o.

### **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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti VEXSI s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2018, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 28. februára 2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

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

##### **Názor**

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti VEXSI s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, 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 2018 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 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 nesprávosti, 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 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.

## **II. 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. 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.

Zvážili sme, či výročná správa spoločnosti VEXSI 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 2018 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.

V Nitre, 15. apríl 2019

AUDIT PARTNERS ALLIANCE, s.r.o. , číslo licencie UDVA 317,  
Čermánske námestie 1, 949 01 , Nitra

Ing. Ľubica Mesárošová, licencia SKAU 731



**VEXSI, s. r.o., Kapitulská 6, 917 01 Trnava**

**Výročná správa**

**2018**

## **Obsah výročnej správy**

1. Účtovná závierka za účtovné obdobie roku 2018
2. Vývoj účtovnej jednotky, stav, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza
3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa
4. Predpoklad budúceho vývoja činnosti účtovnej jednotky
5. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
6. Obstarávanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22
7. Návrh na rozdelenie zisku
8. Údaje požadované podľa osobitných predpisov
9. Organizačná zložka v zahraničí
10. Audítorská správa

## VÝROČNÁ SPRÁVA – ROK 2018

### 1. Účtovná závierka za účtovné obdobie roka 2018

Účtovná závierka spoločnosti za účtovné obdobie končiace k 31. 12. 2018 je súčasťou výročnej správy.

### 2. Vývoj účtovnej jednotky, stav, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza

#### Základné údaje:

Obchodné meno: VEXSI, s. r.o.

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Sídlo: Kapitúlská 6, 917 01 Trnava

IČO: 47 509 520

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trnave vo vložke č. 33199/T

Deň založenia: 14.11.2013

Deň zápisu do OR: 14.11.2013

**Základné imanie:** 5.000,00 EUR

#### Predmet činnosti:

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí.

#### Spoločníci:

Ing. Aladár Štefunko, Gejzu Dusíka 2823/2, 917 01 Trnava

#### Konateľ:

Ing. Aladár Štefunko, Gejzu Dusíka 2823/2, 917 01 Trnava

#### Štatistika predaja

V roku 2018 boli tržby spoločnosti vo výške 11.207.356,- EUR, čo je nárast o 6.774.117,- EUR oproti r. 2017.

#### Vlastné imanie

Vlastné imanie k 31. 12. 2018 bolo vo výške 5000,- EUR, v rovnakej výške bolo aj k 31. 12. 2017.

#### Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok bol k 31. 12. 2018 vo výške 650.542,97 EUR, čo je v porovnaní s r. 2017 nárast o 429.806,41 EUR.

### **Politika kvality**

Naše úsilie je zamerané na spokojnosť zákazníkov – splnenie ich požiadaviek a očakávaní. To pre nás znamená byť flexibilní a dodávky realizovať vždy načas a bez chýb. Z uvedeného dôvodu sú plánované aj investície do prevádzky vlastného depa v Michal'anoch za účelom riadenia termínov realizácie opráv tovarov.

### **Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie**

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

### **Ľudské zdroje**

Spoločnosť VEXSI nezamestnáva žiadnych zamestnancov. Všetky činnosti spoločnosti boli zabezpečované formou subdodávok v rámci zmluvných dodávateľsko-odberateľských vzťahov.

### **Investície**

Koncom roku 2018 spoločnosť začala s realizáciou prvotných krokov v oblasti investícií do plánovanej obnovy a výstavby depa v Michal'anoch kúpou pozemku v katastri obce Michal'any. V roku 2019 bude spoločnosť pokračovať v ďalších plánovaných čiastkových investíciách v rámci tohto projektu.

### **3. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia**

Po skončení účtovného obdobia, t. j. po 31. 12. 2018 nenastali udalosti osobitného významu.

### **4. Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky**

V roku 2018 v porovnaní s r. 2017 sme zaznamenali nárast tržieb spoločnosti o 152,8 %. V r. 2018 predpokladáme udržanie tržieb na rovnakej úrovni ako boli v roku 2019.

V roku 2019 spoločnosť plánuje:

- rozvoj aktivít spoločnosti v oblasti zvýšenia realizácie opráv vo vlastnej réžii.

### **5. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť nevykonáva výskum a vývoj.

### **6. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2018 neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22.

### **7. Návrh na rozdelenie zisku za r. 2018:**

|                                           |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| Hospodársky výsledok po zdanení           | 650.542,97 EUR |
| - podiely na zisku – Ing. Aladár Štefunko | 350.000,00 EUR |

### **8. Údaje požadované podľa osobitných predpisov**

Spoločnosť nevykazuje údaje požadované podľa osobitných predpisov.

### **9. Organizačná zložka v zahraničí**

Spoločnosť nemá v zahraničí organizačnú zložku.

#### **10. Audítorská správa**

Audítorská správa za účtovné obdobie končiace k 31. 12. 2018 je súčasťou výročnej správy.

Trnava 28.03.2019



Ing. Aladár Štefunko  
konateľ