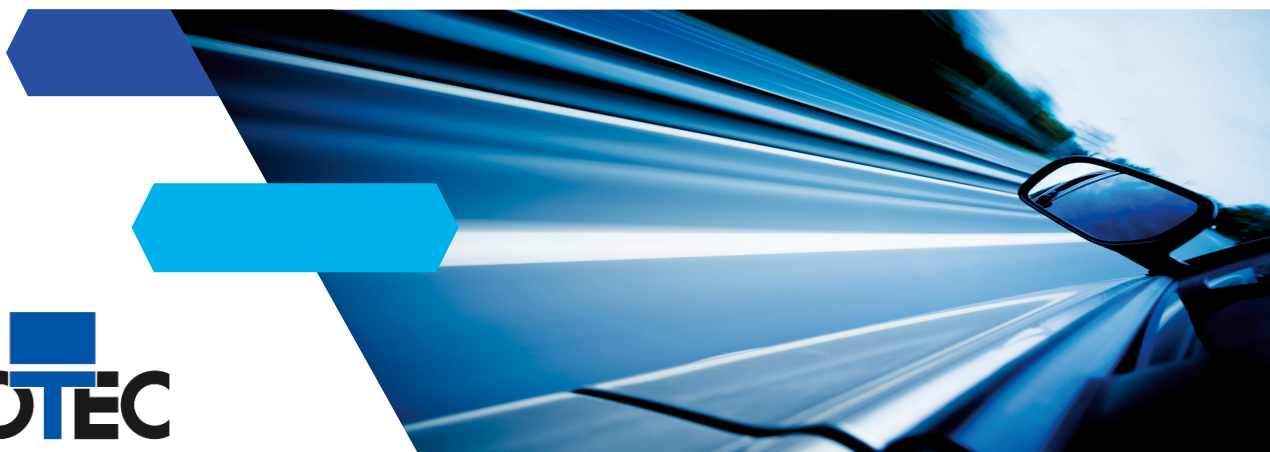


GOTEC SLOVAKIA S.R.O., JAVOROVÁ 794/15, 958 01 PARTIZÁNSKE

VÝROČNÁ SPRÁVA 2018



DRIVE WELL WITH US

Vyhotovená podľa § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

LEGISLATÍVNY RÁMEC PRE VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY

1. Profil spoločnosti.....	str. 2
2. Základné finančné ukazovatele.....	str. 3
3. Riadenie rizík.....	str. 7
4. Životné prostredie	str. 7
5. Firemná sociálna politika a ľudské zdroje.....	str. 7
6. Ostatné informácie.....	str. 8
7. Povinné prílohy.....	str. 10

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: GOTEK Slovakia s.r.o.

Adresa sídla: Javorová 794/15, 958 01 Partizánske

Predmet činnosti: Povrchová úprava kovov

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín,

Oddiel: Sro., Vložka číslo: 27918/R.

IČO: 47092700

DIČ: 2023754062

IČ DPH: SK2023754062

Konateľ spoločnosti: Lars Gorschlüter

Webová stránka spoločnosti: <https://gotec-gmbh.de/>

e-mailový kontakt: info@gotec-group.com

Štatutárnym orgánom spoločnosti GOTEK Slovakia s.r.o. je konateľ spoločnosti.



Spoločnosť vznikla 26. marca 2013 a je 100 % dcérskou firmou nemeckej spoločnosti GOTECH Gorschlüter GmbH sídliacej v nemeckom Wülfrath. Od svojho založenia v roku 2013 si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa spoločnosť musí neustále prispôsobovať.

2. ZÁKLADNÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

SÚVAHA

STRANA AKTÍV (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
MAJETOK SPOLU	4.490.501	3.393.706
A. Neobežný majetok	3.186.447	2.551.549
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	478.166	482.867
A.II Dlhodobý hmotný majetok	2.708.281	2.068.682
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	1.290.352	820.702
B.I Zásoby	178.994	82.705
B.II Dlhodobé pohľadávky	144.535	210.599
B.III Krátkodobé pohľadávky	884.016	497.056
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	82.808	30.342
C. Časové rozlíšenie	13.702	21.455

STRANA PASÍV (údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	4.490.501	3.393.706
A. Vlastné imanie	1.706.663	1.508.851
A.1 Základné imanie	5.000	5.000

A.II Emisné ážio	0	
A.III Ostatné kapitálové fondy	3.024.056	3.024.056
A.IV Zákonné rezervné fondy	0	0
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	1.520.205	- 1.248.833
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po	197.812	- 271.372
B. Záväzky	2.783.838	1.884.855
B.I Dlhodobé záväzky	1.922.682	954
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	0	0
B.IV Krátkodobé záväzky	795.490	1.836.586
B.V Krátkodobé rezervy	65.666	47.315
B.VI Bežné bankové úvery	0	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	0	0

KOMENTÁR K SÚVAHE - AKTÍVA:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom a s majetkom prenajatým od sesterskej spoločnosti. Dlhodobý hmotný majetok je už čiastočne opotrebovaný. Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti. Spoločnosť nedisponuje dlhodobým finančným majetkom.

V priebehu roka 2018 došlo k zvýšeniu stavu zásob o viac ako dvojnásobok. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Celkový stav krátkodobých pohľadávok vzrástol.

Dlhodobé pohľadávky sú vo výške 144.535 €, táto suma predstavuje odloženú daňovú pohľadávku.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období - dlhodobé a krátkodobé. Dlhodobé náklady budúcich období predstavujú náklady za vydané certifikáty, ktoré sú časovo rozlíšené do roku 2021. Krátkodobé náklady budúcich období sú časovo rozlíšené náklady rozpočítané po mesiacoch na obdobie 1 rok. Sú to bežné prevádzkové náklady ako poistenie, nájomné, používanie softvéru.

KOMENTÁR K SÚVAHE - PASÍVA:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 5.000 € zapísané v obchodnom registri bolo splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1.706.663 €.

Celkové záväzky spoločnosti sú v sume 2.783.838 €, z čoho vyplýva, že v porovnaní z predchádzajúcim rokom sme dosiahli značný nárast. Spoločnosť doposiaľ netvorila zákonný rezervný fond, z dôvodu nevytvorenia zisku v žiadnom účtovnom období od vzniku spoločnosti.

Krátkodobé rezervy v sume 65.666 € predstavujú výlučne zákonné rezervy. Pričom daňovo uznané rezervy v celkovej sume 55.416 € predstavujú rezervy na nevyčerpané dovolenky v sume 40.643 € a odvody k nevyčerpaným dovolenkám v r. 2018 v sume 14.273 € a daňovo uznaná rezerva na emisie v sume 500 €. Nedaňové rezervy boli vytvorené v celkovej sume 10.250 €. Jedná sa o rezervy na audit, účtovnú závierku, odmeny za rok 2018 vyplatené v januári a vo februári 2019 a rezerva na uznané reklamácie z roku 2018.

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery ani žiadne krátkodobé finančné výpomoci.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT, VYBRANÉ UKAZOVATELE O VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

(údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
ČISTÝ OBRAT	4.850.475	3.150.705
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	5.057.863	3.175.086
I. Tržby z predaja tovaru	0	0
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	1.866.403	1.143.654
III. Tržby z predaja služieb	2.984.072	2.007.051
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	0	0
V. Aktivácia	0	0
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	80.930	23.675
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	126.458	706
Náklady na hospodársku činnosť spolu	4.677.810	3.439.708
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	0	0
B. Spotreba mat., energie a neskladovateľné dodávky	2.723.947	1.796.640

C. Opravné položky k zásobám	0	0
D. Služby	542.052	546.492
E. Osobné náklady	1.274.596	923.220
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	250.546	208.714
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	58.213	5.765
I. Opravné položky k pohľadávkam	0	0
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-178.425	- 50.825
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	380.053	- 264.622
Výnosy z finančnej činnosti	1	3
Náklady na finančnú činnosť	28.488	13.885
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-28.487	-13.882
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	351.566	-278.504
Daň z príjmov splatná	87.690	2.880
Daň z príjmov odložená	66.064	- 10.012
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	197.812	-271.372

KOMENTÁR K VÝKAZU ZISKOV A STRÁT:

Spoločnosť zaznamenala značný nárast hospodárskej činnosti. Celkový výsledok hospodárenia predstavuje 351.565,62 €.

Spoločnosť vynaložila najviac finančných prostriedkov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku, materiálu, energií a na personálne náklady.

CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA:

Spoločnosť Gotec Slovakia s. r. o. v roku 2018 vytvorila zisk 351.566 €.

Výnosy z hospodárskej činnosti sa zvýšili na sumu 5.057.863 €.

Tržby v roku 2018:

Tržby za vlastné výrobky: 1.866.403 €, všetky tieto sú tržby predané do zahraničia v rámci EÚ.

Tržby z predaja služieb: 2.984.072 €, z toho:

- Tržby z predaja služieb na Slovensku: 2.607.355 €

- Tržby z predaja služieb do EÚ: 360.994 €
- Tržby z predaja služieb spriazneným osobám: 15.723 €

Zisk v roku 2018: 351,566 €.

3. RIADENIE RIZÍK

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a v kúpyschopnosti obyvateľstva.

4. ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť svojou výrobnou činnosťou čiastočne ovplyvňuje životné prostredie. Objem emisií, ktoré vypúšťa do ovzdušia je regulovaný cez spaľovňu nebezpečných látok, úniky v odpadových vodách sú neutralizované regulačnou stanicou.

5. FIREMNÁ SOCIÁLNA POLITIKA A ĽUDSKÉ ZDROJE

Spoločnosť disponuje Sociálnym fondom, pričom prostriedky z neho investuje do stravných lístkov zamestnancov. Zamestnanci majú nárok na ročný bonus a mesačný dochádzkový bonus vyplácaný v prípade splnenia vopred dohodnutých podmienok v pracovnej zmluve. Zamestnancom poskytujeme bezplatne osobné ochranné pracovné pomôcky rôzne podľa pracovného zaradenia.

Spoločnosť Gotec Slovakia, s.r.o. stabilne a dlhodobo zamestnáva približne 90 pracovníkov a prispieva tým k zvýšeniu lokálnej zamestnanosti v okrese Partizánske.

Štruktúra a počet zamestnancov:

	Priemerný evidenčný počet zamestnancov - rok 2018			k 31.12.2018
	Výroba	Administratíva	Spolu	
Ženy	34	8	42	47
Muži	34	1	35	48
Spolu	68	9	77	95

Miera fluktuácie zamestnancov spoločnosti predstavuje 1,45 % za rok 2018.

Pravidelné školenia bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci ako aj ochrany pred požiarom zabezpečujeme prostredníctvom externej certifikovanej spoločnosti BOZPO, s.r.o. Prievidza.

Okrem týchto školení poskytujeme zamestnancom ďalšie povinné školenia podľa pracovného zaradenia a druhu pracovných pozícií.

6. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia:

Po skončení účtovného obdobia 2018 nedošlo k žiadnemu vývoju alebo udalostiam, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili účtovnú závierku a výročnú správu zostavenú za rok 2018.

Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky:

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Neistotu v oblasti automobilového priemyslu prináša realizácia Brexit-u a taktiež budúca orientácia obchodnej politiky USA. Naša spoločnosť, ako dodávateľ pre automobilový priemysel je nepriamo vystavená nákupným trendom konečných spotrebiteľov.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť nerealizuje výskum a vývoj, preto jej z tejto činnosti nevznikli náklady.

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky:

Spoločnosť neobstarala v období, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely, ani obchodné podiely materskej spoločnosti.

Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty:

Spoločnosť nevytvorila za rok 2018 účtovný zisk. Vyrovnanie straty bude prerokované na Valnom zhromaždení spoločnosti Gotec Slovakia s.r.o.

Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí:

Spoločnosť nemá vlastnú organizačnú zložku v zahraničí.

Informácie o Ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci:

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci, pretože nie je účtovnou jednotkou pôsobiace v ťažobnom priemysle (podľa § 20 ods. 2 zákona o účtovníctve).

Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.

Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – vyhlásenie o správe a riadení.

Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve.

ISO CERTIFIKÁTY

Naša firma zaviedla a používa systémy manažérstva kvality :

ISO 9001.2008 a ISO 14001.2015



WILDLIFE CONSERVATION FUND

Gotec Slovakia s.r.o. je dcérskou spoločnosťou GOTEC Gorschlüter GmbH, ktorá finančne prispieva na činnosť organizácie Wildlife Conservation Fund.



5. POVINNÉ PRÍLOHY

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2018 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2018.



// GOTEC GROUP
OUR MISSION IS
YOUR SATISFACTION

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti Gotec Slovakia, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Gotec Slovakia, s.r.o. Javorová 794/15, 95801 Partizánske IČO: 47092700 („Spoločnosť“), 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, okrem možných vplyvov skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, 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 podmienený názor

Nemohli sme uskutočniť pozorovanie fyzického počítania zásob, ktoré sú vykázané k 31. decembru 2018 vo výške 178 994 €, pretože spoločnosť nám neoznámila dátum konania inventúry zásob. Spoločnosť nám neoznámila ani náhradný termín jej konania. Nemohli sme preto získať dostatočné a vhodné dôkazy o množstve zásob, a to ani inými náhradnými postupmi.

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 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 podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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.

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 nesprávnej 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 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 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.

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

V Partizánskom 18. Apríl 2019

AUDIT NOTAX
AUDIT – NOTAX, s.r.o. lic. UDVA 0382
Malinovského 1152/4, 958 06



Ing. Stanislav Čaniga
Ing. Stanislav Čaniga CA lic. SKAU
nezávislý audítor