

2018

VÝROČNÁ SPRÁVA
WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.



OBSAH

I. DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA k výročnej správe za rok 2018

II. VYROČNÁ SPRÁVA za rok 2018

2	IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI
3	ORGANIZAČNÁ ŠTRÚKTURA
4	OBCHODNÉ AKTIVITY
6	EKONOMICKÉ VÝSLEDKY
11	NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU za rok 2018
11	OSTATNÉ INFORMÁCIE

Príloha č. 1 ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA k 31.12.2018

Príloha č. 2 SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA o overení účtovnej závierky za rok 2018

Ing. Matilda Duditšová, Polárna 18, 040 12 Košice
číslo licencie SKAU 364
IČO: 32 511 540

Dodatok správy nezávislého audítora

pre spoločnosť WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.
Moldavská cesta 10, 040 11 Košice
ku dňu 31.12.2018

Košice, september 2019

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom spoločnosti WITKOWITZ SLOVAKIA a.s., Košice

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. Overila som účtovnú závierku spoločnosti **WITKOWITZ SLOVAKIA a.s., Košice** (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2018, uvedenú v Prílohe č.2 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej som dňa 27. marca 2019 vydala správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti WITKOWITZ SLOVAKIA a.s., Košice, 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 môjho 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 som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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

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 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 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 mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- 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 nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná 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 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. 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 získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho 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.**

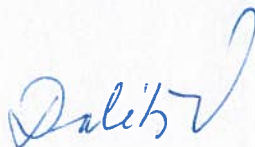
Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostala po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

Dátum správy: 5. september 2019

Meno audítora: Ing. Matilda Duditšová

Adresa audítora: Polárna 18, 040 12 Košice

Číslo licencie: 364



IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

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.

Výročná správa podlieha overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia a 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.

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.
IČO:	35 744 618
DIČ:	2020270769
IČ DPH:	SK2020270769
Adresa sídla:	Moldavská cesta 10, 040 11 Košice, SK
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Košice I., Oddiel: Sa, vložka číslo: 1717/V
Predstavenstvo:	JUDr. Vladimír Bindzár – predseda predstavenstva, riaditeľ spol. Stanislav Malgot – člen predstavenstva
Webová stránka:	www.witkowitz.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo. Spoločnosť má aj dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

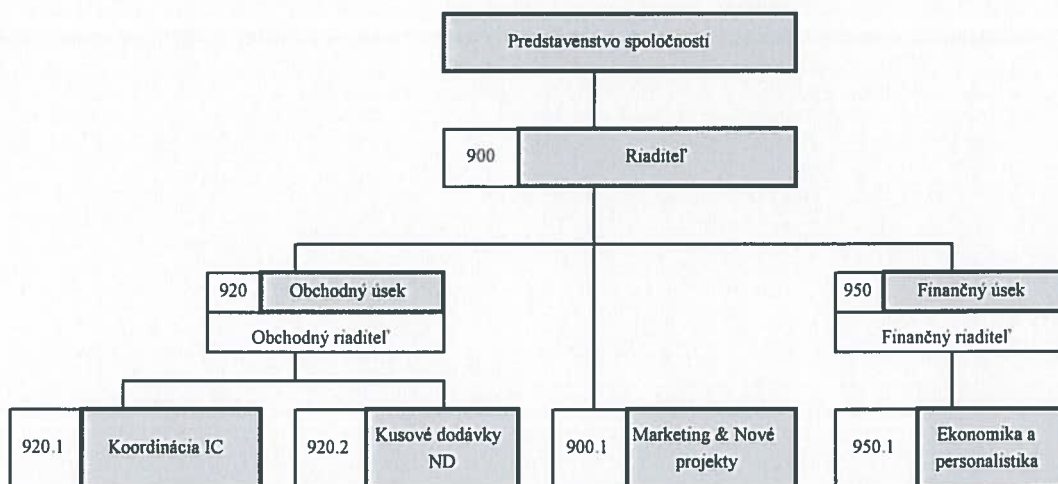
Výsledok hospodárenia za r. 2018	644 713,- Eur
Splatené základné imanie	962 800,- Eur
Zákonný rezervný fond	82 083,- Eur
Priemerný počet zamestnancov	13
Hlavná činnosť	Technická a inžinierska činnosť v rozsahu voľnej živnosti
	Výkon činnosti stavebného dozoru
	Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.

Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku, ani v zahraničí. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti. Jej majoritným (76 %) vlastníkom (t.j. akcionárom) je spoločnosť FARVIS s.r.o., Praha.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

ORGANIZAČNÁ SCHÉMA - WITKOWITZ SLOVAKIA a.s k 31.12.2018



OBCHODNÉ AKTIVITY WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

INVESTIČNÉ CELKY

Spoločnosť zaisťuje kompletnú projekčnú a inžinieringovú činnosť v oblasti dodávok veľkých investičných celkov ako sú:

- Zariadenia pre úpravu surovín
- Zariadenia pre hutníctvo
- Kompletné dodávky podkritických kotlov vrátane ich montáže, záručného a pozáručného servisu
- Tlakové a netlakové časti pre nadkritické kotly
- Jadrová energetika
- Skladovacie komplexy & EKO engineering
- Priemyslové halové systémy
- Ľahké a ťažké oceľové konštrukcie

KUSOVÉ DODÁVKY NÁHRADNÝCH DIELOV

Výroba náhradných dielov pre stroje a zariadenia podľa vlastnej výkresovej dokumentácie a taktiež podľa dodanej výkresovej dokumentácie zákazníka.

Odliatky

- Kusové odliatky z ocele až do kusovej hmotnosti max. 170 t
- Odliatky z uhlíkatých alebo nízko legovaných ocelí
- Odliatky z tvárnej, sivej a temperovanej liatiny

Výkovky

- Voľne kované výkovky širokého váhového rozpätia
- Výkovky z uhlíkových, nízko legovaných a nehrdzavejúcich ocelí pre všetky odvetvia strojárenského a hutníckeho priemyslu

Prevodovky

- Prevodovky a prevodové skrine (čelné, kuželové, kuželočelné, závitovkové, planetové)
- Skrutkové zdviháky
- Ozubené kolesá a vence
- Závitovkové kolesá a hriadele
- Zubové spojky
- Špeciálne spojky

Mlecie gule**Hutný materiál (plechy, šrot)****Zvarence****REFERENCIE**

1995	Ohrevy liacich pární v U. S.Steel Košice
1996-1997	Odsírenie ocele v U.S.Steel Košice
1997	Baňa Bankov KOMAG
1997	GO VP3 v U.S.Steel Košice
1998-2000	Pojazdné miešače 350 t U.S.Steel Košice
2000	Vozy na prevoz šrotu U.S.Steel Košice
2001-2002	Hydrocyklónová separácia VP kalov U.S.Steel Košice
2003-2004	Odprášenie OC2 v U.S.Steel Košice
2004-2005	Bez emisné plnenie komôr KB1 a KB3 U.S.Steel Košice
2005-2006	Odprášenie OC2 v U.S.Steel Košice
2005	Uzatvorenie spalínového kotla č.2 U.S.Steel Košice
2007-2008	Skladovacie nádrže Leopoldov, CHEMOPROJEKT PRAHA
2008	GO VP2 U.S.Steel Košice
2009	Kolóny Kralupy nad Vltavou, CHEMOPROJEKT PRAHA
2011	Premurovanie 6 stien KB č.3 v U.S.Steel Košice - 1.etapa
2012	Premurovanie 5 stien KB č.3 v U.S.Steel Košice - 2. etapa
2013	Premurovanie 5 stien KB č.3 v U.S.Steel Košice - 3. etapa
2013	Nádrže pre BPS Bošany
2014	Premurovanie 5 stien KB č.3 v U.S.Steel Košice - 4.etapa
2014-2015	Odprášenie VP2 a VP3 v U.S.Steel Košice
2015	Premurovanie 5 stien KB č.3 v U.S.Steel Košice - 5.etapa (dodávky tovaru)
2016-2017	Odsávacia Predloha blok B na Koksovni
2017	Premurovanie 5 stien KB č.3 v U.S.Steel Košice - 5.etapa (montáž)
2018	Premurovanie 5 stien KB č.3 v U.S.Steel Košice - 6.etapa (dodávky tovaru + montáž) Spekacie pásy 1-4 Mechanické dodávky časti ohrievača vetra OV 13 Odsávacia Predloha blok C na Koksovni Hasiaca lokomotíva
od r. 1994 doteraz	Dodávky náhradných dielov do U.S.Steel Košice
od r. 2012 doteraz	Dodávky náhradných dielov do Železiarni Podbrezová
od r. 2012 doteraz	Dodávky oceľového šrotu a hutného materiálu

EKONOMICKÉ VÝSLEDKY
WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.**2) Povinné informácie****a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky**

Spoločnosť bola založená v roku 1994 a pôsobí na tuzemskom trhu, ale aj v zahraničí (prevažne v ČR). Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia.

V mesiaci 01/2018 spoločnosť zmenila vlastníka a pred koncom roka 2018 aj obchodný názov a sídlo spoločnosti.

Do tohto obdobia fungovala s názvom VÍTKOVICE SLOVAKIA a.s., so sídlom v Bratislave.

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 odybe z dôvodu cyklických výkyvov na trhu.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady.

SÚVAHA**Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch**

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
MAJETOK SPOLU	6 418 295	3 808 506
A. Neobežný majetok	84 614	3 521
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	1 624	2 473
A.II Dlhodobý hmotný majetok	82 990	1 048
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	6 321 275	3 802 855
B.I Zásoby	0	20 209
B.II Dlhodobé pohľadávky	237 949	56 680
B.III Krátkodobé pohľadávky	3 575 381	2 994 225
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	2 507 945	731 741
C. Časové rozlíšenie	12 406	2 130

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	6 418 295	3 808 506
A. Vlastné imanie	1 039 446	394 733
A.1 Základné imanie	962 800	962 800
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	850 658	850 658
A.IV Zákonne rezervné fondy	82 083	82 083
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 500 808	-444 426
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	644 713	-1 056 382
B. Záväzky	5 376 749	3 411 823
B.I Dlhodobé záväzky	51 144	11 260
B.II Dlhodobé rezervy	298 803	86 301
B.III Dlhodobé bankové úvery	0	0
B. IV Krátkodobé záväzky	4 891 156	3 275 220
B.V Krátkodobé rezervy	135 646	39 042
B.VI Bežné bankové úvery	0	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	2 100	1 950

Komentár k súvahe (aktíva):

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým majetkom. V roku 2018 spoločnosť obstarala dlhodobý majetok v objeme 90 tis. EUR.

Hodnota dlhodobého majetku spoločnosti ku koncu roka činila 101 tis. Eur (brutto), zostatková účtovná hodnota dlhodobého majetku je 85 tis. Eur (netto). Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie, ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, nedošlo k výraznému zvýšeniu ich stavu. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Pohľadávky z obchodného styku (krátkodobé) ku koncu roka činili 3 427 tis. Eur (brutto), z toho pohľadávky po lehote splatnosti 479 tis. Eur. Opravné položky tvorené k pohľadávkam sú k 31.12.2018 vo výške 462 tis. Eur.

Časové rozlíšenie aktív (12 tis. Eur) predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistenie platené vopred, nájomné a internetové služby.

Komentár k súvahe (pasíva):

Celé základné imanie spoločnosti v sume 962 800,- Eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1 039 tis. Eur a celkové záväzky sú v sume 5 377 tis. Eur čo značí, že spoločnosť má celkovú zadlženosť 84 %. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 136 tis. Eur tvoria: rezervy na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie (tj. zákonné rezervy), ďalej rezervy na nevyplatené odmeny s odvodmi a rezervy na nevyfakturované dodávky (tj. ostatné rezervy).

Záväzky z obchodného styku (krátkodobé) činili ku koncu roka výšku 4 363 tis. Eur, z toho záväzky po lehote splatnosti boli vo výške 53 tis. Eur.

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery, ani krátkodobé finančné výpomoci k 31.12.2018.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia**

(údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
ČISTÝ OBRAT	17 543 415	10 038 438
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	20 308 772	13 265 094
I. Tržby z predaja tovaru	5 551 124	2 250 695
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
III. Tržby z predaja služieb	11 992 291	7 787 743
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	0	0
V. Aktivácia	0	0
VI. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	603 230
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 765 357	2 623 426
Náklady na hospodársku činnosť spolu	19 497 691	14 332 616
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 780 440	2 121 166
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	5 346 841	377 353
C. Opravné položky k zásobám	0	0
D. Služby	5 908 453	9 261 502
E. Osobné náklady	604 142	321 670
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	8 848	21 172
H. Zostatková cena predaného majetku a materiálu	0	152 346
I. Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	7 298	151 352
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 839 436	1 922 985
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	811 081	-1 067 522
Pridaná hodnota	1 507 681	-1 721 583
Výnosy z finančnej činnosti	10 682	2 110

Náklady na finančnú činnosť	63 602	23 846
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-52 920	-21 736
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	758 161	-1 089 258
Daň z príjmov splatná	170 288	2 884
Daň z príjmov odložená	-56 840	-35 760
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	644 713	-1 056 382

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Za rok 2018 dosiahla spoločnosť obrát vo výške **17 543 tis. Eur**. Celkový výsledok hospodárenia v sume **645 tis. Eur** je tvorený najmä v hospodárskej oblasti.

Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä nákladovými úrokmi za poskytnuté bankové úvery počas roka, ďalej kurzovými rozdielmi a bankovými poplatkami.

Ukazovateľ **EBITDA** má hodnotu **820 tis. Eur**.

Analýza tržieb:**Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb:**

V roku 2018 spoločnosť realizovala 3 väčšie investičné zákazky, a to:

- Odsávacia Predloha na bloku C KB3 pre U.S.Steel Košice v objeme 4 298 tis. Eur
- Premurovanie 5 stien KB3 v U.S.Steel Košice - 6.etapa (montáž) v objeme 1 278 tis. Eur
- Spekacie pásy 1-4 v U.S.Steel Košice v objeme 5 772 tis. EUR

Okrem toho spoločnosť realizovala aj služby menšieho rozsahu a to v objeme spolu 644 tis. Eur.

Tržby z predaja služieb v objeme **11 992 tis. Eur** predstavovali 68 % z celkového obrátu spoločnosti v roku 2018.

Tržby z predaja tovaru:

Ide o zabezpečenie výroby náročných (rozmerovo, technologicky), ale aj drobných náhradných dielov pre strojársku a hutnícku výrobu.

- Tržby z predaja tovaru (t.j. kusových náhradných dielov) boli v objeme 3 464 tis. Eur,
- Premurovanie 5 stien KB3 v U.S.Steel Košice - 6.etapa (dodávky) v objeme 2 087 tis. Eur

Tržby z predaja tovaru v objeme **5 551 tis. Eur** predstavovali 32 % z celkového obrátu spoločnosti v roku 2018.

Hlavnými odberateľmi spoločnosti sú:

U.S.Steel Košice, s.r.o.

Železiarne Podbrezová a.s.

Kovohuty, a.s. Krompachy

Hlavnými dodávateľmi spoločnosti sú:

VÍTKOVICE GEARWORKS a.s.

Energyco, s.r.o.

Hutní projekt Frýdek – Místek, a.s.

OLEXA s.r.o.

Finančné ukazovatele:**Podiel vlastného imania na celkovom majetku spoločnosti:**

ROK	2015	2016	2017	2018
%	36,15	22,10	10,36	16,19

Ostatné ekonomické ukazovatele

Ekonomický ukazovateľ / rok	2015	2016	2017	2018
Celková zadlženosť v %	64	78	90	84
Likvidita v %				
Pohotová (1. stupňa)	22	6	22	51
Bežná (2. stupňa)	142	120	114	124
Celková (3. stupňa)	155	128	116	129
Čistý pracovný kapitál v tis. EUR	1 282	1 406	528	1 430
Produktivita (výnosy/os.) v tis. EUR	959	835	1 020	1 562

odporúčaný interval
do 50
20 až 50
100 až 150
200 až 250
> 0

Zhrnutie ekonomických ukazovateľov za rok 2018

Celková zadlženosť spoločnosti predstavuje 84%. To znamená, že len 16% kryje vlastnými prostriedkami a zvyšok tvorí cudzí kapitál, čo nie je pozitívny stav.

Celková hodnota čistého pracovného kapitálu predstavuje hodnotu **1 430 tis. Eur**, čiže spoločnosť disponuje potrebnými bežnými aktívami na krytie prevádzkového cyklu.

Ukazovatele likvidity (3. stupňa) nie sú v odporúčaných limitoch. Ekonomické ukazovatele sa oproti minulému roku zlepšili.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

Spoločnosť rozdelí účtovný zisk po zdanení za rok 2018 vo výške **644 713,- Eur** nasledovne:

Rezervný fond sa dopĺňa podľa Stanov spoločnosti a každý rok sa zvyšuje o 10% z dosiahnutého čistého zisku spoločnosti.

Preto na valné zhromaždenie v 09/2019 bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku:

- doplnenie rezervného fondu (účet 421) o 10% v sume 64 471,- Eur
- úhrada straty minulých rokov (účet 429) v sume 580 242,- Eur

OSTATNÉ INFORMÁCIE WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

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

Žiadne nenastali.

Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať a hľadať nových odberateľov.

Pre rok 2019 bol stanovený plán tržieb vo výške **10 130 tis. Eur** a hospodársky výsledok pred zdanením vo výške **262 tis. Eur**.

Dodávky kusových náhradných dielov pre spol. U.S.Steel Košice, Železiarne Podbrezová a iných odberateľov, plánujeme v objeme 2 600 tis. Eur.

Dokončíme investičné zákazky z roku 2018 a začneme realizovať nové zákazky, ktoré máme nakoňtrahované v objeme 4 400 tis. Eur.

K dátumu vyhotovenia tejto Výročnej správy za rok 2018, sú plánované hodnoty obratu splnené na 66%.

3) Ďalšie informácie

- Firemná sociálna politika: spoločnosť zo zákona tvorí sociálny fond vo výške 0,6% hrubých miezd a prispieva z neho zamestnancom na stravné lístky a kultúrne podujatia.
- Ľudské zdroje: priemerný počet zamestnancov v spoločnosti za rok 2018 bol 13. Z toho je 46 % vysokoškolsky vzdelaných a 54 % odborne vzdelaných zamestnancov.
V prípade potreby vysielame našich zamestnancov na odborné školenia, resp. skúšky odbornej spôsobilosti.
- Podpora miestnych komunít: spoločnosť prispieva formou reklamnej spolupráce do športu, a to na: hokejový klub HC Košice a futbalový klub FK Železiarne Podbrezová.
- ISO normy kvality alebo iné certifikáty a osvedčenia: spoločnosť je certifikovaná podľa normy riadenia kvality EN ISO 9001:2015.
- Záväzky voči daňovej správe, soc. poisťovni a ZP: spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam.
- Spoločnosť nie je v úpadku, ani jej úpadok nehrozí (podľa § 67a Obchodného zákonníka)

4) Prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

- **Účtovná závierka spoločnosti za rok 2018 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**
- **Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2018**

V Košiciach, dňa 9.8.2019

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 2020270769 IČO 35744618 SK NACE 71.12.1	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2018 do 12 2018 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2017 do 12 2017
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
--	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
MOLDAVSKÁ CESTA
PSČ
04011 Obec
KOŠICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
OR Okresného súdu Košice I,
oddiel Sa, vložka č. 1717/V

Telefónne číslo
055/7289515
Faxové číslo

E-mailová adresa
ERIKA.VATEHOVA@WITKOWITZ.SK

Zostavená dňa: 27.03.2019	Schválená dňa: . . 20	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

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		6 8 9 6 1 4 2	6 4 1 8 2 9 5
				4 7 7 8 4 7	3 8 0 8 5 0 6
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 0 0 5 1 6	8 4 6 1 4
				1 5 9 0 2	3 5 2 1
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		3 3 9 3	1 6 2 4
				1 7 6 9	2 4 7 3
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		3 3 9 3	1 6 2 4
				1 7 6 9	2 4 7 3
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		9 7 1 2 3	8 2 9 9 0
				1 4 1 3 3	1 0 4 8
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		9 6 9 7 4	8 2 9 9 0
				1 3 9 8 4	1 0 4 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porasov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 4 9	0	
			1 4 9		0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 7 8 3 2 2 0	6 3 2 1 2 7 5	
			4 6 1 9 4 5		3 8 0 2 8 5 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	0	0	
			0		2 0 2 0 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			2 0 2 0 9
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 3 7 9 4 9	2 3 7 9 4 9	5 6 6 8 0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 2 4 4 2 9	1 2 4 4 2 9	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45		1 2 4 4 2 9	1 2 4 4 2 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52		1 1 3 5 2 0	1 1 3 5 2 0
					5 6 6 8 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		4 0 3 7 3 2 6	3 5 7 5 3 8 1
				4 6 1 9 4 5	2 9 9 4 2 2 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		3 4 2 6 5 5 5	2 9 6 4 6 1 0
				4 6 1 9 4 5	2 5 5 5 5 9 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 4 2 6 5 5 5 4 6 1 9 4 5	2 9 6 4 6 1 0	2 5 5 5 5 9 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			4 2 5 2 7 1
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			1 3 2 5 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 1 0 7 7 1	6 1 0 7 7 1	9 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 5 0 7 9 4 5	2 5 0 7 9 4 5	7 3 1 7 4 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 5 3 0 3	1 5 3 0 3	1 9 7 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 4 9 2 6 4 2	2 4 9 2 6 4 2	7 2 9 7 6 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 2 4 0 6	1 2 4 0 6	2 1 3 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 3 0 8	2 3 0 8	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 0 9 8	1 0 0 9 8	2 1 3 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 4 1 8 2 9 5		3 8 0 8 5 0 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 3 9 4 4 6		3 9 4 7 3 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	9 6 2 8 0 0		9 6 2 8 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9 6 2 8 0 0		9 6 2 8 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84			
A.II.	Emissné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	8 5 0 6 5 8		8 5 0 6 5 8
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 2 0 8 3		8 2 0 8 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 2 0 8 3		8 2 0 8 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 5 0 0 8 0 8	- 4 4 4 4 2 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 5 0 0 8 0 8	- 4 4 4 4 2 6
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 4 4 7 1 3	- 1 0 5 6 3 8 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 3 7 6 7 4 9	3 4 1 1 8 2 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 1 1 4 4	1 1 2 6 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	5 0 0 5 1	1 0 7 0 0
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	5 0 0 5 1	1 0 7 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 0 9 3	5 6 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 9 8 8 0 3	8 6 3 0 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 9 8 8 0 3	8 6 3 0 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 8 9 1 1 5 6	3 2 7 5 2 2 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 3 6 2 6 4 4	3 2 3 5 2 8 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 3 6 2 6 4 4	3 2 3 5 2 8 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	2 5 2 3 3 7	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 6 4 2 1	1 2 0 4 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 2 2 5 5	1 5 4 0 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 9 7 8 3 0	1 1 2 2 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 6 6 9	1 2 5 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 3 5 6 4 6	3 9 0 4 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 7 3 6	8 0 4 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 9 9 1 0	3 1 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 1 0 0	1 9 5 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	2 1 0 0	1 9 5 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 7 5 4 3 4 1 5	1 0 0 3 8 4 3 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 0 3 0 8 7 7 2	1 3 2 6 5 0 9 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 5 5 1 1 2 4	2 2 5 0 6 9 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 1 9 9 2 2 9 1	7 7 8 7 7 4 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		6 0 3 2 3 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 7 6 5 3 5 7	2 6 2 3 4 2 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 9 4 9 7 6 9 1	1 4 3 3 2 6 1 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 7 8 0 4 4 0	2 1 2 1 1 6 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 3 4 6 8 4 1	3 7 7 3 5 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 9 0 8 4 5 3	9 2 6 1 5 0 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 0 4 1 4 2	3 2 1 6 7 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 4 1 0 3 2	2 2 3 6 4 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	5 8 3 5	6 2 0 2
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 4 7 9 9 3	7 9 4 4 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 2 8 2	1 2 3 7 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 2 3 3	3 0 7 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 8 4 8	2 1 1 7 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 8 4 8	2 1 1 7 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		1 5 2 3 4 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	7 2 9 8	1 5 1 3 5 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 8 3 9 4 3 6	1 9 2 2 9 8 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	8 1 1 0 8 1	- 1 0 6 7 5 2 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 5 0 7 6 8 1	- 1 7 2 1 5 8 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 6 8 2	2 1 1 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 0 5 1 0	2 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 0 5 1 0	2 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 7 2	7 6 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		1 3 2 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 3 6 0 2	2 3 8 4 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 5 0 9 0	5 5 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 5 0 9 0	5 5 8
O.	Kurzové straty (563)	52	5 0 9 7	5 3 7 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 3 4 1 5	1 7 9 1 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 2 9 2 0	- 2 1 7 3 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 5 8 1 6 1	- 1 0 8 9 2 5 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 1 3 4 4 8	- 3 2 8 7 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 7 0 2 8 8	2 8 8 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 5 6 8 4 0	- 3 5 7 6 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 4 4 7 1 3	- 1 0 5 6 3 8 2

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2018**Čl. I Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo**

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

Moldavská cesta 10

PSČ

04011

Názov obce

Košice

IČO

35744618

DIČ

2020270769

Kód SK NACE

71 12 . 1

Číslo telefónu

+421 557289515

Číslo faxu**E-mailová adresa**

erika.vatehova@witkowitz.sk

(1) Opis činnosti hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

* technická a inžinierska činnosť v rozsahu voľnej živnosti

* výkon činnosti stavebného dozoru

* kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti

(2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa **19.10.2018**

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

(4) Údaje o skupine

a) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska spoločnosť

Obchodné meno: **TERIEM s.r.o.**

Sídlo:

Ulica

Nad Rokoskou 2361/2a

Obec

Libeň - Praha 8

PSC

182 00

Štát

ČR

IČO:

049 30 894

b) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje účtovnú závierku za najmenšiu skupinu účtovných jednotiek, ktorej súčasťou je účtovná jednotka

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny ÚJ v písmene a)

Obchodné meno: **FARVIS s.r.o.**
 Sídlo:
 Ulica **Nad Rokoskou 2361/2a**
 Obec **Libeň - Praha 8**
 PSC **182 00**
 Štát **ČR**
 IČO: **050 29 589**

c) Informácie o adrese, kde je možné vyžiadať kópiu konsolidovaných uzávierok
 Adresa, kde je možné vyžiadať kópiu konsolidovaných účtovných závierok:

Názov: **FARVIS s.r.o.**
 Adresa:
 Ulica **Nad Rokoskou 2361/2a**
 Obec **Libeň - Praha 8**
 PSC **182 00**
 Štát **ČR**

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	13
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	13	11
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, metóda vlastného imania)

Názov položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Doplňujúce informácie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávací cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávací cena	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávací cena	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	Obstarávací cena	
Pohľadávky pri ich vzniku	Obstarávací cena	
Záväzky pri ich prevzatí	Obstarávací cena	
Záväzky pri ich vzniku	Obstarávací cena	
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávací cena	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* spôsobom B evidencie zásob

Pri vyskladnení zásob sa používala

* metóda FIFO

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Majetok	Odhad zníženia hodnoty	Opravné položky				
		Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky (rizikové)	0	472 541	7 402	17 997	0	461 945
	0	0	0	0	0	0

c) Určenie ocenenia záväzkov a stanovenie odhadu rezerv

* Rezervy na prípadné reklamácie a záručné opravy na zákazkách (t.j. dlhodobé rezervy) boli vytvorené na základe prepočtu a ich tvorba bola schválená predstavenstvom spoločnosti.

g) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku

* Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku účtovná jednotka zostavila v internom predpise tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov, účtovné a daňové odpisy **sa rovnajú**

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	4 r.	25%	rovnomerná
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Stavby			
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 r., 6 r.	25%, 16,67%	rovnomerná
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú súvahu a výkaz ziskov a strát

(3) Informácie o záväzkoch

a) Informácie o celkovej sume záväzkoch so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0

(4) Informácie o vlastných akciách

a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií:

b) Informácie o počte a menovitej hodnote vlastných akcií prevedených počas účtovného obdobia na inú osobu a protihodnote, za ktorú sa previedli na inú osobu

Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota, za ktorú sa akcie previedli na inú osobu	% podiel na základnom imaní
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

c) Informácie o počte, menovitej hodnote a protihodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré má účtovná jednotka v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota, za ktorú sa akcie nadobudli	% podiel na základnom imaní
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. VII Ostatné informácie

V Košiciach, dňa 27.3.2019

Ing. Matilda Duditšová, Polárna 18, 040 12 Košice
číslo licencie SKAU 364
IČO: 32 511 540

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení riadnej účtovnej závierky
spoločnosti WITKOWITZ SLOVAKIA a.s.
Moldavská cesta 10, 040 11 Košice
ku dňu 31.12.2018

Košice, marec 2019

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Akcionárom spoločnosti WITKOWITZ SLOVAKIA a.s., Košice

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti **WITKOWITZ SLOVAKIA a.s., Košice** (ďalej len „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 môjho 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 som vykonala 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 nezávislá 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 splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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

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 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 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 mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- 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 nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná 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 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. 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 získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii.

Keď získam výročnú správu, posúdim, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadrím názor, či:

- 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 uvediem, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

Dátum správy:
27. marca 2019

Meno a priezvisko štatutárneho audítora:
Ing. Matilda Duditšová

Adresa štatutárneho audítora:
Polárna 18, 040 12 Košice

Číslo licencie: 364

Podpis audítora:

