

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DVS Transport, 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 DVS Transport, s. r. o., Brnianska 1719, 911 05 Trenčín (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú na stranách 1 - 43 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 9. 4. 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DVS Transport, s. r. o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 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 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 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 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 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.

I. 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. 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 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 a situácii v nej, ktoré 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 audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Trenčíne, dňa 20. 7. 2018



*Audit Slovakia Trenčín, s. r. o.
Nám. sv. Anny 7269/20A, 911 01
Trenčín
č. l. 104*

*Ing. Ernest Juriga
č. l. 290*

DVS Transport, s.r.o.
Brnianska 1719 , 911 05 Trenčín

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti DVS Transport, s.r.o.
o činnosti za rok 2017

Trenčín, júl 2018

ÚVOD

Spoločnosť DVS Transport, s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 9/98, NZ 12/98 zo dňa 15.01.1998 a vznikla dňa 19.01.1998. Zakladateľom a konateľom bol p. Jozef Kyselica. Dňa 10.6.2003 sa konalo mimoriadne valné zhromaždenie, ktoré schválilo zvýšenie základného imania a zmenu zakladateľskej listiny vo forme dodatku č. 1 a menovalo ďalších konateľov.

Ku koncu roku 2007 spoločnosť odkúpila obchodný podiel od holandskej firmy Hoek BV Transportbedrijf v jej dcérskej spoločnosti Hoek Slovakia s.r.o., čím sa stala jej 100% vlastníkom. Hodnota obchodného podielu v EUR bola 985.590,52. Na zabezpečenie kúpy obchodných podielov si musela spoločnosť zobrať investičný úver v hodnote 773.363,- EUR od Volksbank Bank a.s.

Spoločnosť DVS Transport, s.r.o. sa v hodnotenom období roku 2017 zaoberala medzinárodnou a vnútroštátnou cestnou nákladnou dopravou, sprostredkovaním dopravy, . Celkovo prevádzkovala 20 ťahačov a 20 návesov, 4 nákladné automobily ktorých technická úroveň je stabilizovaná. Doprava sa zabezpečuje len vozidlami, ktoré spĺňajú technické podmienky. Vozový park sa skladá z ťahačov značiek 8xMERCEDES, 1xIVECO ,3xDAF ,8xSCANIA ,3xRenault ,1x MAN a návesov značiek Kogel , Krone a SCHMITZ.

VÝVOJ ČINNOSTI V ROKOCH 2015 - 2017

Za roky 2015-2017 boli základné ukazovatele hospodárenia nasledovné (v tis. EUR):

Ukazovatele	skutočnosť rok 2015	skutočnosť rok 2016	skutočnosť rok 2017
celkové výnosy	3776	3714	4207
náklady na hosp. činnosť	3497	3362	3836
čistý obrat	3493	3471	3901
zisk pred zdanením	119	163	172

Oproti roku 2016 došlo k zvýšeniu celkových výnosov o 13,27% ,zároveň došlo k zvýšeniu nákladov na hospodársku činnosť o 14,1%. K zvýšeniu celkových výnosov došlo z dôvodu o12,39% vyšších tržieb z predaja služieb a vyšších tržieb z predaja dlhodobého hmotného majetku. .Cena PHM bola v roku 2017 stabilizovaná, čo pozitívne vplývalo na hospodársky výsledok a ovplyvnilo náklady vo výške 24,10 %. Podstatná časť tržieb je v mene EUR. Za toto obdobie sa nevyskytli žiadne iné mimoriadne javy, ktoré by významným spôsobom negatívne ovplyvnili úroveň hospodárskej činnosti a celkovú finančnú situáciu spoločnosti.

K 31.12.2017 mala spoločnosť uzavretých 11 leasingových zmlúv so spoločnosťou ČSOB Leasing a.s., 13 leasingových zmlúv so spoločnosťou Mercedes Benz financial servis s.r.o., 6 leasingových zmlúv Scania Finance Slovak republic. Všetky predmety leasingových zmlúv sú v užívaní. V roku 2018 sa ukončia 2 leasingy a spoločnosť predpokladá uzavretie nových leasingových zmlúv, na plynulé zabezpečenie podnikateľskej činnosti spoločnosti.

Spoločnosť využila na financovanie svojich výdavkov nielen vlastné zdroje ale aj kontokorentný úver. Uvedená skutočnosť bola nutná v dôsledku platobnej nedisciplíny niektorých obchodných partnerov. Svoje odvodové povinnosti voči štátnemu rozpočtu (platenie daní) a voči poisťným fondom Sociálnej poisťovne plnila v predpísanej výške a v stanovených termínoch.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto výročná správa, nedošlo k žiadnym udalostiam osobitného významu. Firma plní svoje úlohy, stanovené spoločníkmi na rok 2018 a ktoré vychádzajú zo zjednodušeného plánu na rok 2018.

V priebehu roka 2017 nedošlo k zmene vlastníckych pomerov v spoločnosti. V súčasnosti je 50% vlastníkom firmy spoločník František Lengyel a 50% vlastníkom Zuzana Lengyelová. Zuzana Lengyelová je od 29.3.2016 zároveň aj jediným konateľom spoločnosti.

L'UDSKÉ ZDROJE

V roku 2017 došlo k zvýšeniu počtu zamestnancov na 48/+4/.

K 31.12.2016 zamestnávala spoločnosť 44 zamestnancov na trvalý pracovný pomer. V priebehu roka 2016 došlo k zvýšeniu počtu zamestnancov o +4 na pozícií vodič medzinárodnej dopravy.

K 31.12.2017 bol skutočný stav 48 zamestnancov spoločnosti DVS Transport s.r.o.

V roku 2017 nebola fluktuácia vodičov napriek tomu , že vstupom Slovenskej republiky do EU sa vodičom vytvorili nové pracovné možnosti, zamestnať sa v rámci Európskej únie.

PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ

Spoločnosť venuje trvalo veľkú pozornosť vývoju na domácom trhu v danej oblasti, ktorý tvorí základ jej zákazníckeho zázemia. V budúcom období očakávame pozitívny vývoj hospodárskej činnosti účtovnej jednotky a to rozšírením činnosti na trh Európskej únie. Treba však upozorniť na nasledovné faktory, ktorú môžu výrazne ovplyvniť hospodársku činnosť firmy:

- po vstupe do EÚ k 1. máju 2004
 - ohrozenie – situácia v doprave je zložitá nakoľko dopravcov v rámci EU pribudlo ceny nestúpili a náklady sa zvýšili
 - príležitosť – v rámci možnosti výraznejšia expanzia na zahraničné trhy
- nestála situácia vo vývoji cien ropy
- zložitá situácia získania skúseného vodiča medzinárodnej dopravy nakoľko majú nové pracovné možnosti sa zamestnať v rámci Európskej únie.
- Obmedzujúce smernice a zákon jednotlivých krajín EU ako aj samotnej Európskej únie.

V roku 2017 plánuje obnoviť vozový park, z dôvodu lepšej hospodárskej situácie v Európskej únii. Spoločnosť prehodnotí plán obnovenia vozového parku až po ukončení 2 leasingov zo spoločnosti ČSOB Leasing a.s..

Spoločnosť nezabezpečuje oblasť výskumu a vývoja.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Účtovná jednotka za hodnotené obdobie neobstarávala obchodné podiely.

FINANČNÉ ÚDAJE

Krátkodobé pohľadávky

834 369 EUR

Z toho do lehoty splatnosti 700.803 EUR
po lehote splatnosti 133.566 EUR

Najvýznamnejší odberatelia:

Podiel:

Verhoeven Logistic B.V.	24,34%
ST Forwarding , s.r.o.	12,95%
Intersnack Slovensko s.r.o.	10,97%
DSV Slovakia s.r.o	10,50%
Neografia a.s.	7,96%

Krátkodobé záväzky

1.299.129 EUR

Z toho do lehoty splatnosti 1.122.739 EUR
po lehote splatnosti 176.390 EUR

Členenie krátkodobých záväzkov:

- záväzky z obchodného styku	411.354 EUR
- záväzky voči spoločníkom	45.850 EUR
- záväzky voči zamestnancom	56.756 EUR
- záväzky zo sociálneho zabezpečenia	43.414 EUR
- daňové záväzky a dotácie	50.710 EUR
- záväzok voči Hoek Slovakia	646.802 EUR
- Záv.z prenájmu krátkodobé	44.243 EUR

Najvýznamnejší dodávatelia:

Podiel:

Shell Slovakia a.s.	30,10%
Verhoeven Logistic B.V.	6,00%
PaM Diesel s.r.o.	8,80%

Pôžička od firmy Hoek Slovakia s.r.o.

V roku 2010 aj z dôvodu splácania poskytnutej pôžičky sa spoločnosť DVS Transport rozhodla reagovať na ponuku spoločnosti Nothegger - rakúska prepravná spoločnosť, ktorá mala záujem odkúpiť nehnuteľnosti spoločnosti HOEK Slovakia, s. r. o., ktorá bola dcérou spoločnosti DVS Transport, s. r. o., podmienkou odkúpenia nehnuteľností spoločnosti HOEK S. s.r. o. bolo od potencionálneho kupcu firmy Nothegger splatenie úveru t. z., aby nehnuteľnosti neboli zaťažené úverom, vzhľadom na to, že spoločnosť DVS T., s. r. o., nemala dostatok finančných prostriedkov na splatenie úveru použila v tom čase od prosperujúcej dcéry spoločnosti HOEK Slovakia., s. r.o. finančné prostriedky vo výške 859.906,45 EUR, ktorá jej poskytla riadnu pôžičku, ktorá je postupne splácaná a evidovaná na účte 361 spoločnosti DVS Transport, s. r. o.

Bankové ústavy

Bankový ústav	% obratu	Od roku	Produkty
ČSOB, a.s.	2,50%	2000	Bežný účet, devízové účty CZK
Sberbank a.s.	97,50%	2001	Kontokorent, bežný účet

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Disponibilný zisk: **129.028,10 EUR**

Rozdelenie:

- nerozdelený zisk	100%	129.028,10 EUR
--------------------	------	----------------

Návrh na rozdelenie zisku bude prerokovaný a schválený na riadnom valnom zhromaždení . Podľa návrhu sa zisk z roku 2017v celej sume preúčtuje na nerozdelený zisk.

ZÁVEREČNÉ HODNOTENIE

Spoločnosť v roku 2017 vyvinula veľké úsilie pri stabilizácii domáceho a zahraničného zákazníckeho zázemia a podarilo sa jej získať i nových zákazníkov. S vonkajším úverovým zaťažením spoločnosť kryla všetky svoje finančné potreby. V plnej miere zabezpečovala hmotnú stimuláciu svojich pracovníkov a ich komplexný sociálny a odborný rozvoj.

V Trenčíne, dňa 15.07.2018



Zuzana Lengyelová
konateľ