

LPP

**Výročná správa
LPP Slovakia, s.r.o.
za rok 2018**

RESERVED

CROPP

 **houre**

M O H I T O

sinsay

Obsah

1. Základné údaje o spoločnosti
2. Predstavenie spoločnosti, jej história a súčasnosť
3. Organizačná štruktúra spoločnosti
4. Podnikateľský zámer a ciele, významné riziká a neistoty v podnikaní, predpoklad vývoja do budúcnosti, konkurencia, dopad na životné prostredie, údaje o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja
5. Významné udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
6. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky
7. Finančno-ekonomická situácia podniku – vybrané ekonomické ukazovatele
8. Rozdelenie výsledku hospodárenia
9. Záver

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: LPP Slovakia, s.r.o. (od 01.07.2014)
Sídlo: Janka Kráľa 9, 974 01 Banská Bystrica (od 01.10.2014)
IČO: 36 787 507
DIČ: 2022386729
IČ DPH: SK2022386729
Štatutárny organ: Patrik Čanecký - konateľ
Spoločníci: LPP S.A., Lakowa 39/44, Gdansk 80-769, Poľská republika
Právna forma: právnická osoba - spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie: 454 757 EUR, splatené v celej výške
Dátum založenia: 25.05.2007 - zakladateľskou listinou
Dátum vzniku: 06.06.2007 - zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel : Sro, Vložka číslo: 13176/S

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti;
- reklamná činnosť;
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľných živností;
- predaj softvéru so súhlasom autora;
- realizácia profesionálnej a amatérskej športovej činnosti v oblasti kolektívnych a individuálnych športov;
- prieskum trhu a verejnej mienky;
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.

Individuálna účtovná závierka za rok 2018 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia a je k dispozícii v sídle spoločnosti LPP Slovakia, s.r.o..

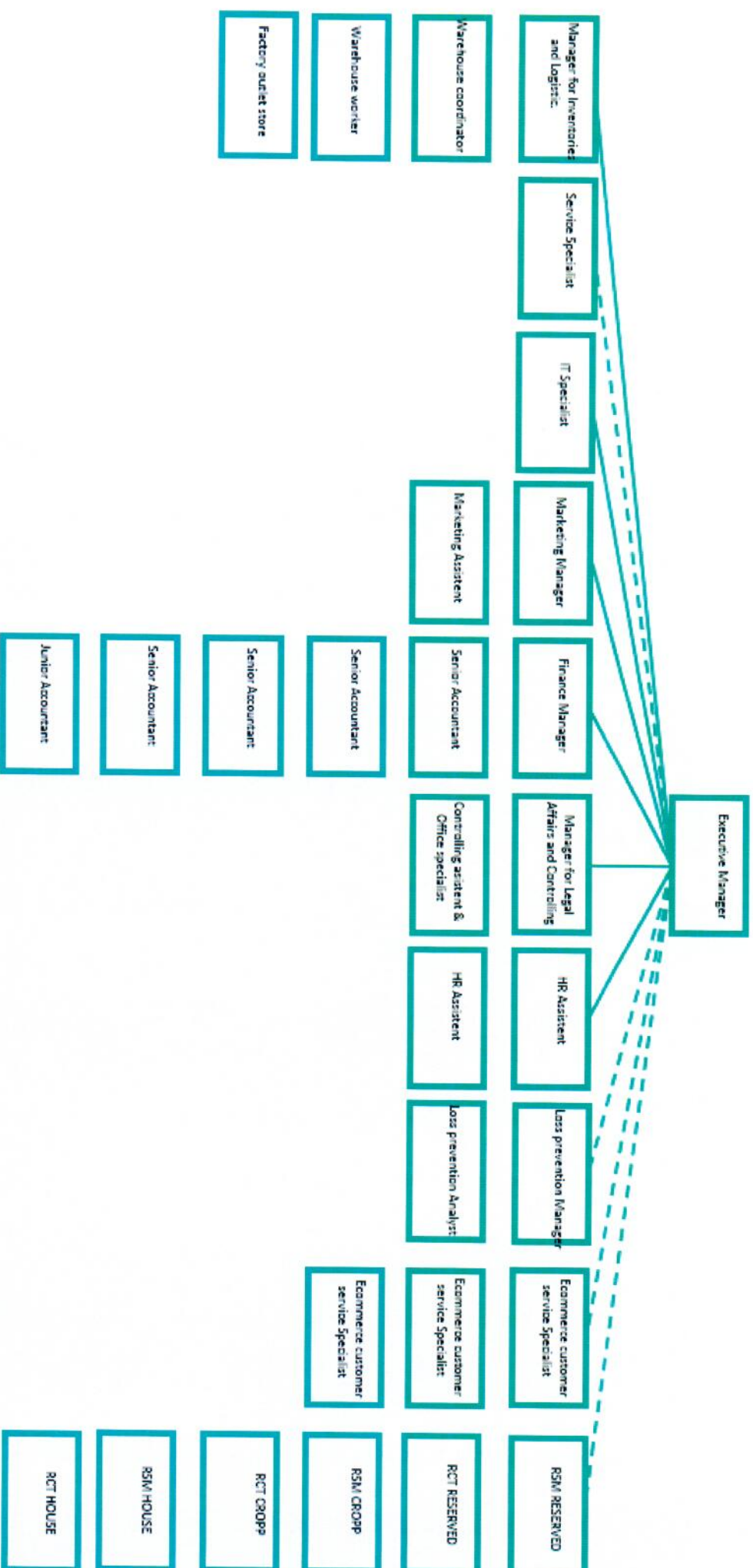
2. Predstavenie spoločnosti, jej história a súčasnosť

Spoločnosť LPP Slovakia, s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená v roku 2007 ako dcérska spoločnosť poľskej spoločnosti ARTMAN S.A.. Od roku 2009 spoločnosť patrí do medzinárodnej skupiny LPP, je 100% dcérskou spoločnosťou **LPP S.A.**, identifikačné číslo (REGON) 19085216400000, so sídlom Gdansk 80-769, ul. Lakowa 39/44, Poľská republika. Jedná sa o významnú nadnárodnú spoločnosť, ktorá je kótovaná od roku 2001 na burze cenných papierov vo Varšave. Spoločnosť LPP S.A. pôsobí v oblasti výroby a distribúcie dámskych, pánskych a detských módnych odevov, obuvi a doplnkov značiek RESERVED, CROPP, HOUSE, MOHITO a SiNSAY a prostredníctvom svojich dcérskych spoločností pôsobí v oblasti maloobchodného predaja týchto tovarov v krajinách Strednej, Západnej a Východnej Európy, Stredného východu a Ázie. K 1.1.2015 došlo k zlúčeniu spoločnosti LPP Slovakia, s.r.o. so spoločnosťou KOBÁ, s.r.o., ktorá zanikla s právnym nástupcom. Spoločnosť LPP Slovakia, s.r.o. sa v posledných rokoch stala významným subjektom v oblasti maloobchodného predaja odevov, obuvi a doplnkového tovaru značiek z portfólia LPP na území Slovenskej republiky.

K 31.12.2018 prevádzkovala spoločnosť celkom 56 predajní na území Slovenskej republiky. Prevádzky sú lokalizované v moderných obchodných centrách pričom zámerom spoločnosti je v každom obchodnom centre umiestniť viacero značiek podľa vyhodnotenia cieľového segmentu v danej lokalite resp. regióne. V posledných rokoch dochádza v rámci spoločnosti k významným zmenám v štruktúre a umiestnení prevádzok. Spoločnosť pristupuje k relokácii resp. redizajnu existujúcich prevádzok v danom obchodnom centre, k otváraniu prevádzok v novovybudovaných centrách, ale tiež k ukončovaniu činnosti v priestoroch, ktoré nezodpovedajú stratégii rozvoja, schválenej v rámci skupiny LPP.

Obchodné priestory, v ktorých sú umiestnené maloobchodné prevádzky sú predmetom nájomných zmlúv, uzatvorených s vlastními nákupných centier, pričom spoločnosť priestory technicky zhodnocuje a zariaďuje podľa konceptu a požiadaviek daných skupinou LPP pre jednotlivé značky tovaru. Spoločnosť sa na domácom trhu zameriava na zvyšovanie kvality služieb pri predaji odevov a na neustále posilňovanie vzťahov s verejnosťou s cieľom rozšíriť povedomie o ponúkaných značkách. Túto činnosť realizuje prostredníctvom rôznych marketingových aktivít, budovaním vernostného systému ako aj cez verejné sociálne siete (facebook, instagram). Od roku 2017 spoločnosť ponúka predaj tovaru všetkých značiek z portfólia LPP aj cez internetový obchod (e-shop).

3. Organizačná štruktúra spoločnosti



4. Podnikateľský zámer a ciele, významné riziká a neistoty v podnikaní, predpoklad vývoja do budúcnosti, konkurencia, dopad na životné prostredie, údaje o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť sa usiluje o to, aby bola stabilným obchodným partnerom pre majiteľov obchodným centier a dodávateľov služieb, voči ktorým si plní svoje záväzky vždy riadne a včas.

Konkurencia na trhu v oblasti maloobchodného predaja odevov a obuvi je významná a ovplyvňuje strategické rozhodovanie spoločnosti a skupiny LPP zamerané na neustále zvyšovanie kvality služieb zákazníkom, ponúkaného tovaru, jeho módnosti a sortimentu. Neustále sa pracuje na zatraktívnení vizualizácie prevádzok ale hlavne na takom nastavení logistických procesov, aby boli požiadavky zákazníkov zabezpečované na čo najvyššej úrovni. Spoločnosť si váži svojich zákazníkov a kladie veľký dôraz na zabezpečovanie ochrany práv spotrebiteľa pri predaji tovaru na obchodných prevádzkach a tiež cez e-shopy a to aj nad rámec zákonných požiadaviek. Spoločnosť venovala v roku 2018 značné úsilie na splnenie nových požiadaviek týkajúcich sa ochrany osobných údajov v súlade s Nariadením EÚ o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov (GDPR), tak aby nebol obmedzený rozsah ani kvalita ponúkaných služieb, ale zároveň aby sa zákazníci a obchodní partneri cítili bezpečne.

Vo vzťahu k zamestnancom spoločnosť neustále prijíma opatrenia smerujúce k vytvoreniu príjemného pracovného prostredia a nastavenia podmienok tak, aby boli pre zamestnancov motivačné. Primárnym záujmom spoločnosti je budovať funkčné a stabilné pracovné kolektívy na jednotlivých prevádzkach. Spoločnosť rieši súčasnú zložitú situáciu na trhu práce nie len ponukou nadštandardného finančného ohodnotenia ale tiež pravidelnými školeniami, zavádzaním inovácií, ktoré zjednodušujú resp. automatizujú vybrané činnosti prípadne využitím outsourcingu niektorých procesov vytvára zamestnancom dodatočný časový priestor na vykonávanie činností priamo súvisiacich s prácou a predajom tovaru.

V roku 2018 spoločnosť splnila vytýčené ciele v oblasti rastu tržieb a ziskovosti, čo vytvorilo významný predpoklad pre stabilitu a dynamiku rastu aj v ďalších rokoch. Spoločnosť sa umiestňuje na popredných miestach v TOP najzdravších firiem banskobystrického regiónu s obrátom od 10 do 50 mil. Euro a zároveň bola značka RESERVED vyhodnotená spoločnosťou MasterCard aj za rok 2018 ako Obchodník roka na Slovensku.

Aktivity spoločnosti sú realizované aj s ohľadom na ochranu životného prostredia a to napríklad aj používaním renovovaných tonerov v tlačiarňach, čím dochádza nie len k zníženiu nákladov ale aj množstva nebezpečného odpadu. Cieľom spoločnosti vždy bolo efektívne využívanie energií, preto na základe záverov energetického auditu spoločnosť pristúpila k prijatiu opatrení, ktoré by mali viesť k zníženiu spotreby energií.

Zo zisku dosiahnutého v roku 2018 spoločnosť poukázala stanovené percento občianskym združeniam Svetielko nádeje, Slovensko bez drog a tiež podporila Spoločnosť integrovaných vied.

V uplynulom roku spoločnosť nevynaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

5. Významné udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali v spoločnosti LPP Slovakia, s.r.o. žiadne významné udalosti.

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

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla vlastné obchodné podiely ani dočasné listy a taktiež nenadobudla akcie ani dočasné listy materskej účtovnej jednotky.

7. Finančno-ekonomická situácia podniku – vybrané ekonomické ukazovatele

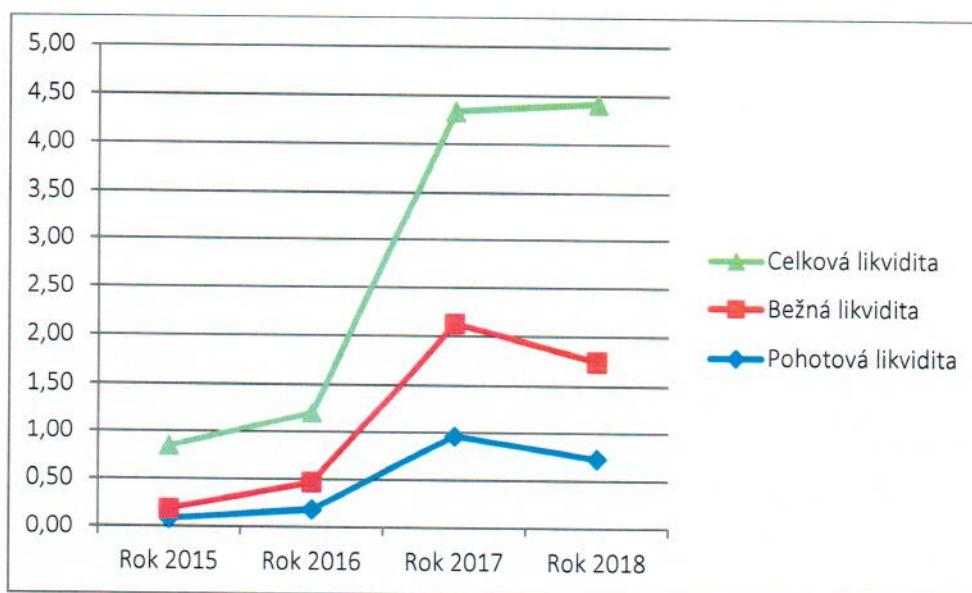
Spoločnosť v roku 2018 zaznamenala medziročný nárast tržieb o 18,5%. Približne 94% tržieb dosiahla spoločnosť z predaja tovaru, pričom najvýznamnejší zostáva predaj tovaru značky RESERVED, ktorý predstavoval 55,6% podiel na celkových tržbách. Najvyšší medziročný nárast predaja zaznamenal predaj tovaru cez e-shop a jeho podiel na tržbách spoločnosti predstavoval 15,2%.

Najvýznamnejšiu položku nákladov na hospodársku činnosť tvorili náklady na obstaranie tovaru cca 58,6%. Najväčší medziročný nárast zaznamenali náklady na služby (prenájom obchodných priestorov, energie, doprava, poistné), ktoré predstavujú 25,86% celkových nákladov na hospodársku činnosť. Osobné náklady vzrástli medziročne o 1 209 tis. Euro a predstavujú 14,94 % celkových nákladov vynaložených na hospodársku činnosť spoločnosti za sledované obdobie. Spoločnosť zamestnávala ku koncu účtovného obdobia celkom 479 zamestnancov v trvalom pracovnom pomere a približne 350 pracovníkov na dohodu o pracovnej činnosti.

7.1 Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity charakterizujú platobnú schopnosť podniku tým, že porovnávajú k rovnakému obdobiu obežný majetok (resp. jednotlivé jeho zložky) s krátkodobými záväzkami.

Ukazovatele likvidity podávajú informáciu obchodným partnerom a bankám o schopnosti podniku uhrádzať svoje záväzky. Likvidnosťou sa rozumie schopnosť transformácie jednotlivých zložiek aktív na peňažné prostriedky.



Údaje pre výpočet ukazovateľov likvidity

Položka (údaje v Eurách)	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Finančné účty	1 169 621	1 756 608	4 830 030	2 773 826
krátkodobé pohľadávky	98 157	762 593	958 927	1 089 220
Zásoby	7 143 716	4 155 092	5 230 907	6 260 958
Krátkodobé záväzky	12 731 697	9 066 781	4 982 119	3 790 559

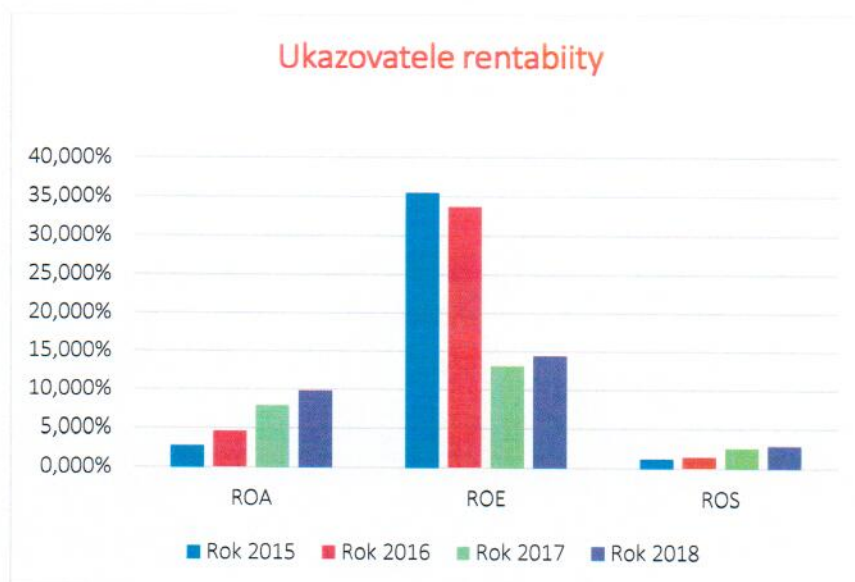
Ukazovateľ v %	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Pohotovú likvidita	0,09	0,19	0,97	0,73
Bežná likvidita	0,10	0,28	1,16	1,02
Celková likvidita	0,66	0,74	2,21	2,67

Všetky ukazovatele likvidity vykazujú odporúčané hodnoty a trend ich vývoja je pozitívny. Významný vplyv na medziročné zlepšenie ukazovateľa celkovej likvidity mal pokles záväzkov. Spoločnosť nie je zaťažená bankovými úvermi, väčšinu záväzkov eviduje voči materskej spoločnosti, ktorá je výhradným dodávateľom tovaru. Keďže hlavným predmetom činnosti je maloobchodný predaj, resp. predaj na diaľku cez internetový obchod, spoločnosť nie je ohrozená druhotnou platobnou neschopnosťou. Na mierne zhoršenie ukazovateľov pohotovej

a bežnej likvidity mal vplyv nárast zásob, ktorý súvisí s rozšírením ponuky tovaru v novootvorených prevádzkach s väčšou výmerou resp. v prevádzkach, ktoré prešli tkzv redizajnom.

7.2 Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability primárne charakterizujú vzťah medzi výsledkami hospodárenia a vloženými či viazanými finančnými prostriedkami spoločníkov. Pomocou týchto ukazovateľov sa vyjadruje intenzita využívania a zhodnocovania kapitálu. Rentabilita aktív, ktorá vyjadruje návratnosť celkového majetku, poukazuje na to či spoločnosť efektívne hospodári s prostriedkami viazanými vo firme. Rentabilita tržieb, nazývaná aj zisková marža, vyjadruje výšku zisku dosiahnutého z 1 € celkových tržieb, hodnoty ukazovateľa sú závislé od odvetvia a súvisiacich nákladov.



Údaje pre výpočet ukazovateľov rentability

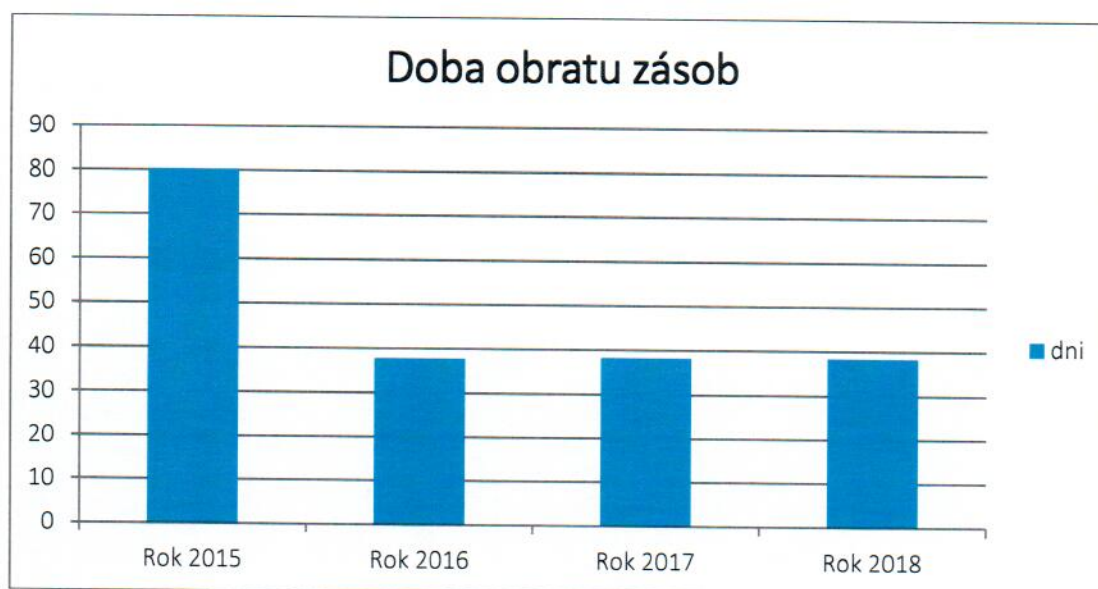
Položka v Eurách	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Zisk po zdanení	418 032	597 156	1 353 205	1 729 033
Aktíva celkom	14 696 104	12 927 391	16 952 266	17 473 001
Vlastné imanie	1 173 396	1 770 552	10 223 755	11 952 788
Tržby	31 986 306	39 329 820	49 014 106	58 384 609

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
ROA (Return on Assets)	2,845%	4,619%	7,982%	9,895%
ROE (Return on Equity)	35,626%	33,727%	13,236%	14,466%
ROS (Return on Sales)	1,307%	1,518%	2,761%	2,961%

Vo vývojom rade všetky hodnoty ukazovateľov rentability vykazujú rastúci trend, čo znamená medziročné zlepšenie.

7.3 Ukazovatele aktivity

Z ukazovateľov aktivity, spoločnosť hodnotí primárne dobu obratu zásob, ktorá vypovedá o tom, koľko dní trvá jedna obrátka zásob. Spoločnosť dosiahla v sledovaných rokoch prijateľné hodnoty.



Údaje pre výpočet aktivity - doby obratu zásob v dňoch

Položka v Eurách	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Zásoby	7 143 716	4 155 092	5 230 907	6 260 958
Tržby	31 986 306	39 329 820	49 014 106	58 384 609

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
dni	80	38	38	39

7.4 Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti vyjadrujú a kvantifikujú rozsah použitia cudzieho a vlastného kapitálu na financovanie potrieb podniku.

Ukazovateľ celkovej zadlženosti udáva mieru krytia majetku podniku cudzími zdrojmi. Ako je zrejmé zo vstupných údajov, záväzky spoločnosti medziročne významne klesajú, čo má vplyv na výslednú hodnotu ukazovateľa, ktorý významne presahuje odporúčané hodnoty. Riziko voči veriteľom je navyše vo významnej miere eliminované štruktúrou cudzích zdrojov, z ktorej je zrejmé že hlavným zdrojom financovania majetku podniku je vlastné imanie a záväzky voči spoločníkovi. Ako už bolo uvedené vyššie spoločnosť nečerpá žiadne bankové úvery, využíva len operatívny leasing automobilov.



Údaje pre výpočet ukazovateľa

Položka v Eurách	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Aktíva celkom	14 696 104	12 927 391	16 952 266	17 473 001
Závazky	12 779 859	9 107 183	5 015 502	3 822 405

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Celková zadlženosť	87%	70%	30%	22%

8. Rozdelenie výsledku hospodárenia

V účtovnom období 2018 spoločnosť dosiahla zisk po zdanení vo výške 1 729 033 EUR. Celý zisk bol preúčtovaný na základe rozhodnutia jediného spoločníka do nerozdeleného zisku, spoločnosť neplánuje vyplácať dividendy.

9. Záver

Na základe vyhodnotenia dosiahnutých výsledkov je možné konštatovať, že spoločnosť si udržiava pozitívny trend v budovaní svojej ekonomickej stability a rozširovaní obchodných aktivít. Dosiahnuté výsledky sú vzhľadom na globálny hospodársky vývoj pozitívne a spoločnosť napĺňa svoje ciele.

Prílohou tejto výročnej správy je dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe.

V Banskej Bystrici, 28. augusta 2019

Predkladá
Patrik Čanecký
konateľ spoločnosti

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Vlastníkom a konateľovi spoločnosti LPP Slovakia, 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 LPP Slovakia, s.r.o. (ďalej „Spoločnosť“) za rok končiaci 31.12.2018, uvedenú v priloženej výročnej správe organizácie, ku ktorej sme dňa 11. marca 2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti LPP Slovakia, s.r.o. (ďalej „Spoločnosť“) za rok končiaci 31.12.2018, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2018, súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok končiaci k 31.12.2018 a poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie..

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach verný a pravdivý obraz o finančnej situácii spoločnosti LPP Slovakia, s.r.o. k 31.12.2018 a výsledkoch jej hospodárenia za rok končiaci k 31.12.2018 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 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 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 zachováваме 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 obídienie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Košiciach, dňa 4.septembra.2019

JAMAR, s.r.o.
Milosrdenstva 46
040 01 Košice
Licencia UDVA 371



Zodpovedný audítor
Ing. Marian Revay
Licencia SKAU 870