

ALUTECH Slowakei s.r.o.

**Továrenská 4244/64
01841 Dubnica nad Váhom**

Phone: +421 (0)42 2852950

Fax: +421 (0)42 2852999

Internet: www.sag.at

IČO 36 323 985

DIČ 2020116571

VÝROČNÁ SPRÁVA 2018

Adresa	: ALUTECH Slowakei s.r.o., Továrenská 4244/64, 018 41 Dubnica nad Váhom
IČO	: 36 323 985
DIČ	: 2020116571
IČ DPH	: SK 2020116571
Telefón	: 042/445 0821
Zápis	: Obchodný register Okresného súdu Trenčín, odd. Sro, vložka č. 13271/R

Spoločnosť ALUTECH Slowakei s.r.o. bola založená dňa 11.04.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 27. mája 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 13271/R).

Sídlo spoločnosti je v Dubnici nad Váhom, v Areáli ZŤS, kde došlo v priebehu roka k presnejšiemu označovaniu objektov. Nová adresa súčasného sídla spoločnosti je Továrnska ulica 4244/64, 018 41 Dubnica nad Váhom.

Spoločníkom je od 13.08.2008 firma SAG Motion GmbH, Nr. 25, Lend 5651, Rakúska republika, ktorá prebrala vlastnícke podiely v ALUTECH Slowakei s.r.o. od firmy Alutech Gesellschaft m.b.H č. 25, Lend 5651, Rakúska republika.

SAG Motion GmbH vznikla 15.04.2008. Rozhodnutím valného zhromaždenia z 21.10.2008 bola spoločnosť pretransformovaná na akciovú spoločnosť. Rozhodnutím valného zhromaždenia z 25.09.2012 bolo rozhodnuté o zmene SAG Motion AG na s.r.o.

Vklad je vo výške 6.638,78 EUR. Splatený je v plnej výške.

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Salzburger Aluminium AG, Lend, Rakúska republika.

Štatutárny orgán spoločnosti – konateľ v roku 2018

- Thomas Poltensteiner (koná od 01.07.2013)
- Andreas Etzer (Prokurista od 27.10.2015)
- Alfred Macher – konateľ od 12.10.2017. Skončenie funkcie k 30.06.2018. K 31.12.2018 nebol vykonaný zápis v OR SR.

Predmet podnikateľskej činnosti

- technický vývoj výrobkov z hliníka
- obchod a výroba kovových výrobkov, predovšetkým z hliníka
- výroba hliníkových nádrží všetkého druhu, včítane vzduchotlakových a palivových nádrží, tlakových zásobníkov vzduchu, hydraulických nádrží
- výroba okien pre dopravné prostriedky, železničné, cestné, poľnohospodárske
- sprostredkovanie obchodu
- kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a obchod (veľkoobchod)
- kúpa a predaj kovového šrotu z farebných kovov
- výroba a predaj biologických čistiacich zariadení
- výroba a predaj pouličných mobilií, odpadových kontajnerov, košov a iné
- poradenstvo v oblasti marketingu
- poradenstvo a podpora v oblasti výroby

Správa o výsledkoch hospodárenia za rok 2018

Tržby

V roku 2018 sme dosiahli tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb, tovaru, predaja DHIM a materiálu vo výške 16.071.591 EUR.

Z toho boli dosiahnuté tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb vo výške 15.099.746 EUR, čo predstavuje zvýšenie oproti roku 2017 o 3.482.823 EUR.

Členenie významných tržieb z hospodárskej činnosti :

✚ Tržby z predaja vlastných výrobkov	14.634.105 EUR
✚ Tržby z predaja služieb	465.641 EUR
✚ Tržby z predaja tovaru	373.075 EUR
✚ Tržby z predaja DHIM a materiálu	598.770 EUR
SPOLU čistý obrat 2018	16.071.591 EUR

Stálym cieľom spoločnosti je získavanie nových zákazníkov, a tým nielen zvyšovanie obratu výroby, ale aj vyššia diverzifikácia.

Nároky zákazníkov sú veľmi vysoké, spoločnosť je neustále podrobovaná náročným previerkam pri zákazníckych a certifikačných auditoch.

Hlavnými zákazníkmi spoločnosti sú firmy predovšetkým z Európskej Únie, a to z Rakúska, Nemecka, Švédska, Talianska, Poľska, Veľkej Británie, Maďarska, Slovinska, Holandska, Fínska, Francúzska, Českej republiky. Spoločnosť exportuje produkciu i do tretích štátov, do Švajčiarska, Turecka, Japonska, Thajska. Izraela.

Z koncernových podnikov SAG Group obchodovala spoločnosť v roku 2018 s firmami:

- SAG Motion GmbH, Lend, Rakúsko
 - Alutech GmbH, Lend, Rakúsko
 - Fueltech Sweden A.B., Švédsko
 - Alutech Nederland B.V., Holandsko
 - SAG France, S.A., Francúzsko
- SAG Business Improvement GmbH, Rakúsko
- SAG AG, Lend, Rakúsko
- SAG Materials GmbH
 - SAG-Alu-Recycling Gesellschaft m.b.H., Rakúsko

Nákup

Spotreba materiálu, energie a služieb :

✚ materiál	7.158.865 EUR
✚ energie	228.412 EUR
✚ služby	5.489.655 EUR

Spoločnosť sídli v prenajatých výrobných a administratívnych priestoroch. Plánovaný nárast výroby vyvoláva potrebu nových výrobných priestorov. V priebehu roka 2018 bola prenajatá ďalšia výrobná hala, s tým bolo spojené vytvorenie nového výrobného layoutu, skladové priestory sa preorganizovali a rozšírili. Nájomné predstavovalo v roku 2018 náklady vo výške 315.868 EUR.

Spoločnosť využíva kvalitné softvéry na spracovanie informácií, pre zabezpečenie čo najvyššej efektivity výroby.

Spoločnosť využíva informačný systém SAP pre účtovníctvo a kontrolling, výrobu, skladové hospodárstvo, logistiku, dochádzkový systém.

Spoločnosť využíva všetky optimálne prostriedky a spôsoby, s cieľom neustále získavať kvalifikovaných subdodávateľov a tieto podľa požiadaviek rozvíjať.

Pracovníci

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2018 bol 91, z toho 4 vedúci zamestnanci + konateľ (v roku 2017 bol priemerný počet zamestnancov 87 z toho 4 vedúci zamestnanci + konateľ).

Ku koncu roka 2018 bol počet zamestnancov 88, z toho 56 výrobných a 32 administratívnych pracovníkov, ku koncu roka 2017 bol počet zamestnancov 90, z toho 62 výrobných a 28 administratívnych.

V spoločnosti sa v roku 2018 pracovalo v pravidelnej 2-zmennej prevádzke, v oblasti obsluhy strojov a výroby nádrží a výroby okien, podľa požiadaviek a naplnenosti výroby bola nasadená na určitých pracoviskách aj 3. zmena.

Pri neustále chýbajúcej kvalifikovanej sile na trhu práce je nutné neustále zaškoľovanie a zvyšovanie kvalifikácie u nového personálu. Preto spoločnosť pristúpila i k vlastnému rozvoju personálu, prostredníctvom školení priamo vo svojich priestoroch. Vybraní zvérači sú školení nezávislým školiťelským certifikačným orgánom - teória, prax, skúšky.

V zmysle stanoveného plánu školení pre rok 2018 boli vykonávané všetky školenia v termíne. Okrem BOZP a PO-školení naďalej pokračujú bezplatné jazykové kurzy nemeckého a anglického jazyka priamo v priestoroch firmy. Potrebné znalosti pre výrobné technológie napr. v procese lepenia vyžadujú špeciálne znalosti pracovníkov, ktoré naša spoločnosť zabezpečila formou absolvovania vzdelávania u zahraničných školiteľov.

Odborné znalosti a skúsenosti zamestnancov sú najvyššou konkurenčnou výhodou celej spoločnosti, preto ich maximálne podporujeme a prehlbujeme, najmä zabezpečením školení, kurzov a certifikácií.

Plneniu plánu školení a ďalšiemu rozvoju zamestnancov je venovaná veľká pozornosť. Plnenie cieľov kvality našej produkcie si vyžaduje aj kvalifikovaný personál, vybraní pracovníci vo výrobe sú držiteľmi zväračských štátnych certifikátov, ktoré sú systematicky riadené a pravidelne obnovované.

Aby sme sa udržali na kurze personálnych trendov a vývoja v oblasti rozvoja ľudských zdrojov, organizuje materská spoločnosť stretnutia personálnych oddelení minimálne 1 x ročne, za účelom zabezpečenia výmeny znalostí a nových trendov.

Môžeme sa pochváliť kvalitným tímom špičkových odborníkov vo svojej oblasti. Spoločnosť vynakladá snahu, aby mala pozíciu preferovaného zamestnávateľa pre aktívnych, kvalifikovaných a motivovaných zamestnancov.

Podporujeme tímovú spoluprácu a otvorenú komunikáciu. Rozvíjame osobný a odborný rast našich zamestnancov, staráme sa o ich permanentné vzdelávanie. Vytvárame vhodné pracovné prostredie a neustále zlepšujeme firemné benefity.

Uvedomujeme si potrebu podporovať rovnováhu medzi pracovným a osobným životom zamestnancov. Poskytujeme svojim zamestnancom bohatý sociálny program, v rámci ktorého spoločnosť zabezpečuje stravovanie, pitný režim, zdravé pracovné prostredie, finančné príspevky pri životných a pracovných jubileách.

V neposlednom rade prispievame i na regeneráciu, športové a spoločenské aktivity s cieľom umožniť svojim zamestnancom relax po práci, podporiť ich lojalitu a súdržnosť.

Podporujeme spoluprácu so strednými školami, umožňujeme študentom v obore mechanik, strojní zámocník, absolvovať v našej spoločnosti povinnú školskú prax.

Hospodársky výsledok a finančná situácia

K dosiahnutiu náročného, samostatne stanoveného cieľa - zvýšenia obratu a výsledku hospodárenia, spoločnosť rozšírila a upravila výrobné, skladové a administratívne priestory.

Výsledok hospodárenia spoločnosti ALUTECH Slowakei s.r.o. za rok 2018 po zdanení predstavuje účtovnú stratu vo výške **48.769,26 EUR**.

Výpočet daňovej povinnosti :

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok	- 30.047,11 EUR
Pripočítateľné položky	319.583,52 EUR
Odpočítateľné položky	-274.491,93 EUR
Daňový základ	15.044,48 EUR
Daň 21 %	3.159,34 EUR

Prehľad základných údajov

V EUR	2018	2017	2016
Základné imanie	6.639	6.639	6.639
Vlastné imanie	1.363.034	1.411.803	1.457.788
Cudzie zdroje	4.541.308	3.880.615	3.030.147
Krátkodobé záväzky	2.251.399	1.341.929	1.376.122
Aktíva celkom	5.946.541	5.428.405	4.568.727
Neobežný majetok	828.954	1.002.277	1.187.206
Obežný majetok	4.975.759	4.260.759	3.352.675
Krátkodobé pohľadávky	2.535.482	2.039.946	1.764.880
Aktíva 1.stupňa likvidity	231.163	260.882	124.887
Výnosy	16.266.890	13.574.675	12.255.609
Tržby	16.071.591	13.275.780	12.243.256
Náklady	16.296.937	13.499.176	11.923.384

Špecifikácia:

- ✓ **vlastné imanie:** základné imanie + fondy + výsledok hospodárenia minulých rokov + výsledok hospodárenia (daňový zisk alebo strata)
- ✓ **cudzie zdroje:** záväzky + časové rozlíšenie
- ✓ **aktíva celkom:** neobežný majetok (dlhodobý nehmotný majetok + dlhodobý hmotný majetok + dlhodobý finančný majetok) + obehný majetok + časové rozlíšenie
- ✓ **obehný majetok:** zásoby + pohľadávky + finančné účty
- ✓ **aktíva 1. stupňa likvidity:** finančné účty
- ✓ **Krátkodobé záväzky:** záväzky z obchodného styku + ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku + záväzky voči zamestnancom + záväzky zo sociálneho zabezpečenia + daňové záväzky
- ✓ **Výnosy:** Tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb + zmeny stavu vnútroorganizačných zásob + aktivácia + tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku a materiálu + ostatné výnosy z hospodárskej činnosti + výnosy z finančnej činnosti
- ✓ **Tržby:** Tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb + tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

Informácie z výkazu ziskov a strát a zo súvahy v EUR

Informácie z výkazu ziskov a strát (EUR)	2018	2017	2016
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	16 266 867	13 574 664	12 255 609
Výnosy z finančnej činnosti spolu	23	11	189
Spotreba materiálu a energie	7 387 277	5 415 035	4 569 650
Spotreba služieb	5 489 655	4 270 086	3 945 531
Náklady na obstaranie predaného tovaru	282 640	426 099	494 245
Osobné náklady	2 376 519	2 212 758	2 283 344
Sociálne náklady	96 476	79 600	84 307
Odpisy dlhodobého nehm. a hmot. Majetku	299 082	310 178	292 469
Ostatné náklady na hosp. Činnosť	77 935	14 421	52 753
Kurzové zisky	23	0	121
Kurzové straty	899	616	714
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 822	32 559	32435
Hospodársky výsledok po zdanení	- 48 769	74 015	265 164

Informácie zo súvahy (Netto) (Eur)	2018	2017	2016
Aktíva celkom	5 946 541	5 428 405	4 568 727
Dlhodobý nehmotný majetok	11 459	25 846	40 233
Dlhodobý hmotný majetok	817 495	976.431	1 146 973
Zásoby	2 081 232	1 816 713	1 402 348
Dlhodobé pohľadávky	127 882	143 218	60 560
Krátkodobé pohľadávky	2 535 482	2 039 946	1 764 880
Finančné účty	231 163	260 882	124 887
Časové rozlíšenie	141 828	165 369	28 846
Vlastné imanie	1 363 034	1 411 803	1 457 788
Základné imanie	6 639	6.639	6.639
Výsledok hospodárenia min. rokov	1 404 500	1 330 485	1 185 321
Závazky	4 541 308	3 880 615	3 030 147

Pohľadávky spoločnosti sú zabezpečené poistením v poisťovacej spoločnosti PRISMA Kreditversicherungs – AG, Viedeň.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni WIENER STÄDTISCHE Vienna Insurance Group, Wien, Austria.

Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým Poistenie prevádzkového zariadenia, Poistenie strojov, Poistenie zásob, Poistenie prerušenia prevádzky na báze All Risk, čiže všetky riziká (mimo výluk).

Spoločnosť obchoduje predovšetkým s firmami z Európskej únie a fakturácia sa realizuje najmä v mene EUR, čo sa prejavilo v eliminácii kurzových rozdielov.

Finančné vzťahy a platobný styk

Finančné vzťahy a platobný styk zabezpečuje spoločnosť prostredníctvom peňažného ústavu :

- ✚ Slovenská sporiteľňa, a.s., pobočka Trenčín
- ✚ Oberbank AG, Bratislava – zrušený v roku 2018
- ✚ Raiffeisenlandesbank Niederösterreich – Wien AG, Rakúsko

Vo všetkých bankách je k účtom zriadené elektronické bankovníctvo.

V roku 2012 bol spoločnosti poskytnutý od Oberbank AG, Bratislava dlhodobý splátkový úver vo výške 200.000,-- EUR. Tento úver bol poskytnutý pre financovanie investícií v súvislosti s presunom novej výroby. Tento úver bol splatný priebežnými splátkami a k 31.12.2017 bol plne splatený.

Spoločnosti bol poskytnutý v roku 2017 kontokorentný úverový rámec vo výške 1.800.000,-- Eur od Raiffeisenlandesbank Niederösterreich – Wien AG, Rakúsko. Kontokorentný úverový rámec bol k 31.12.2018 vyčerpaný vo výške 1.651.141,45 Eur.

Rozdelenie účtovnej straty za rok 2018

Účtovnú stratu za rok 2018 navrhuje spoločnosť rozdeliť nasledovne:

Účtovná strata vo výške	48 769,26 EUR
Preúčtovanie na účet neuhradenej straty	48.769,26 EUR

AUDIT

Účtovníctvo spoločnosti je od roku 2006 auditované spoločnosťou DOMINANT AUDIT s.r.o., Trenčín, v zastúpení Ing. Tomšíkovou Janou.

Ciele spoločnosti na rok 2019

- Zvýšenie obratu a výsledku hospodárenia oproti predchádzajúcemu roku a zvýšenie diverzifikácie výroby
- Optimalizovanie výrobných a skladových priestorov
- Certifikácia podľa 9001 : 20015
- Obstaranie nových zariadení a prípravkov vo výrobe
- Vybudovanie samostatného skladu pre oknársku výrobu
- Vytvorenie nových zväracích pracovísk
- Vytvorenie nového pracoviska pre sériovú výrobu okien

Úspešné dosiahnutie cieľov spoločnosti, stanovených pre rok 2018

- Zvýšenie obratu a výsledku hospodárenia oproti predchádzajúcemu roku a zvýšenie diverzifikácie výroby
- Optimalizovanie výrobných a skladových priestorov
- Certifikácia podľa 9001 : 20015
- Optimalizovať pracovisko montáže vo výrobe nádrží
- Obstaranie nových zariadení a prípravkov vo výrobe
- Vytvorenie nových zväracích pracovísk

Systém riadenia kvality

V roku 2007 spoločnosť úspešne absolvovala audit kvality ISO 9001: 2000 u spoločnosti TÜV Nord Cert GmbH, Essen.

Spoločnosť obhájila v roku 2008 certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2000 u spoločnosti Quality Austria, Viedeň.

V roku 2009 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2010 objavila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2011 objavila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2012 objavila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2013 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň

V roku 2014 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2015 obhájila spoločnosť certifikát systému riadenia kvality ISO 9001:2008 u spoločnosti Lloyd´s Register QA, Viedeň.

V roku 2016 spoločnosť prvýkrát obdržala a zaviedla certifikát systému kvality ISO TS 16949 po pozitívnej certifikácii spoločnosťou Lloyd's Register QA.

V roku 2016 spoločnosť prvýkrát obdržala a zaviedla certifikát systému kvality IRIS po pozitívnej certifikácii spoločnosťou Dekra.

V roku 2017 spoločnosť obhájila certifikát systému riadenia kvality ISO TS 16949, u spoločnosti Lloyd´s Register QA.

V roku 2018 spoločnosť obdržala certifikát o prechode na novú verziu normy ISO 9001:2015 u spoločnosti Lloyd´s Register QA.

Politika integrovaného manažérskeho systému

Spoločnosť ALUTECH Slowakei s.r.o. Dubnica nad Váhom ako výrobca nádrží a špeciálnych konštrukcií z hliníka a ocele so zameraním na dodávky komponentov pre dopravné zariadenia si je vedomá zodpovednosti za kvalitu svojich produktov a záväzkov voči svojim zákazníkom. Z tohto dôvodu zaviedla a úspešne udržiava systém manažérstva kvality v zmysle ISO 9001: 2015 a podľa zásad IRIS. Zámerom spoločnosti je i naďalej uspokojovať požiadavky zákazníkov, ale zároveň zlepšovať aj vzťahy s okolitým prostredím, vytvárať optimálne podmienky pre prácu vo svojich prevádzkach a zvyšovať efektívnosť hospodárenia spoločnosti.

Preto spoločnosť vyhlasuje politiku kontinuálneho a systematického zlepšovania systému riadenia kvality podľa noriem ISO 9001 a IRIS a ISO 14001 aj OHSAS 18000.

V rámci toho bude spoločnosť:

- Postupne reštrukturalizovať hospodárenie spoločnosti, zefektívňovať zadané procesy IMS a zlepšovať prácu manažmentu, ostatných zamestnancov i ďalších zainteresovaných partnerov.*
- Hodnotiť požiadavky zákazníkov a hľadať efektívne spôsoby zvyšovania zákazníckej spokojnosti.*
- Zvyšovať bezpečnosť produktu*
- Stanovovať primerané ciele IMS, programy pre ich naplnenie a zabezpečovať na to potrebné zdroje.*
- V súvislosti s predmetom IMS:*
- sledovať a implementovať požiadavky právnych a iných noriem a predpisov do procesov IMS*
- hodnotiť riziká súvisiace s realizáciou produktov, identifikovať nebezpečenstvá a posudzovať riziká v súvislosti s bezpečnosťou práce a ochranou životného prostredia a prijímať účinné opatrenia na ich elimináciu*
- Klásť zvýšený dôraz:*
- na vzdelávanie zamestnancov, rast ich odbornej spôsobilosti a povedomia o vplyvoch ich práce na bezpečnosť zariadení pre ktoré dodávame komponenty, bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci a ochranu životného prostredia*
- zlepšovanie komunikácie nie len v rámci spoločnosti, ale aj so zákazníkmi, dodávateľmi a s okolitým prostredím na úrovni štátnej a regionálnej správy, pre oblasť ochrany životného prostredia a ochrany verejného zdravia.*

Každý zamestnanec a osoby pracujúce v mene spoločnosti ALUTECH Slowakei s.r.o. majú individuálnu zodpovednosť v rozsahu svojich kompetencií za napĺňanie požiadaviek našej politiky IMS.

Stratégia pre rok 2019

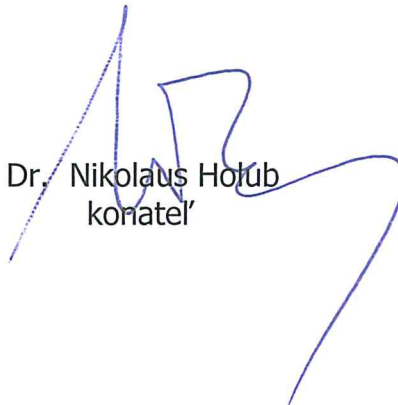
- Ďalšie zvyšovanie obratu a hospodárskeho výsledku oproti minulému roku
- Expanzia a rozvoj výrobných kapacít a procesov, s cieľom zabezpečiť zvýšenie obratu a hospodárskeho výsledku zavedením nových výrobkov
- Zvýšenie produktivity
- Zvýšenie sériovosti – predovšetkým automatizáciou a robotizáciou
- Maximálna orientácia na zákazníkov, pripravenosť splniť všetky želania zákazníkov
- Pokračujúca výmena a obnova strojového parku a zariadení – predovšetkým nákupom nových strojov a zariadení, príp. generálnymi opravami existujúcich strojov
- Riadenie vzdelávania pracovníkov s cieľom zabezpečiť produktivitu a udržateľnosť

Ciele kvality pre rok 2019

- Zväčšenie a dovybavenie lepiacej miestnosti
- Prestťahovanie výroby striech do nových priestorov – zefektívnenie výroby
- Skladovanie dielov pre oknársku výrobu podľa projektov – efektívnejšia manipulácia s komponentami
- Optimalizácia riadenia výroby
- Príprava na IRIS certifikáciu s plánom v roku 2020 byť certifikovaný

V Dubnici nad Váhom, dňa 26.11.2019

Dr. Nikolaus Holub
konateľ



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

týkajúci sa výročnej správy

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 nehorších predpisov

Pre spoločníka a konateľa spoločnosti ALUTECH Slowakei s.r.o.,

Továrenská 4244/64, 018 41 Dubnica nad Váhom :

Uskutočnili sme audit individuálnej účtovnej závierky spoločnosti Alutech Slowakei s.r.o. k 31. decembru 2018, ktorá tvorí prílohu výročnej správy. K individuálnej účtovnej závierke sme dňa 25. marca 2019 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa z auditu individuálnej účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej individuálnej účtovnej závierky spoločnosti **ALUTECH Slowakei s.r.o.** (ďalej len „spoločnosť“), ktorá obsahuje zostavenú súvahu za účtovné obdobie končiacie sa k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky vrátane prehľadu významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená individuálna účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ALUTECH Slowakei s.r.o. ku dňu 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 .

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa Medzinárodných auditorských 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 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť vedenia spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania. Súčasťou tejto zodpovednosti je návrh, zavedenie a udržiavanie vnútornej kontroly relevantnej pre zostavenie a vernú prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, výber a uplatňovanie vhodných účtovných pravidiel a uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán spoločnosti 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 nemali inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť auditora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, že účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby a vydať správu auditora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských 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 auditorských 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 auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské 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 zahrnúť tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie 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 efektivnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií uskutočnené štatutárnym orgánom spoločnosti.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán spoločnosti vhodne v účtovníctve použil 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 na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, musíme modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy auditorom. Budúce udalosti alebo okolnosti však nemôžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celú 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 spoločnosti 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 **ALUTECH Slovakia s.r.o.** vydaná za rok 2018 obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

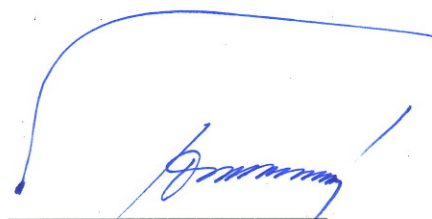
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Trenčín, dňa 13. decembra 2019



DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319



Ing. Jana Tomšíková, CA
štatutárny audítor
Licencia SKAu č. 454