

***DL Lauko, s.r.o.***

*so sídlom Eudovíta Stárka 2614, 911 05 Trenčín*

## **Výročná správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku za rok 2019**

---

***Obsah:***

- 1. Profil a predmet činnosti spoločnosti*
- 2. Spoločníci a orgány spoločnosti.*
- 3. Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2019*
- 4. Používané účtovné princípy*
- 5. Ročná účtovná závierka a audit za r. 2019*
- 6. Predpokladaný vývoj podnikania*

## 1. Profil a predmet činnosti spoločnosti, informácie o účtovnej jednotke

### a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

**DL Lauko, s.r.o.**

Ludovíta Stárka 2614, 911 05 Trenčín

dátum založenia : 29. januára 2007

dátum vzniku spoločnosti : 8. februára 2007

zapísaná v OR Okresného súdu Trenčín , oddiel: Sro , vložka číslo: 17510/R

### b/ Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností (maloobchod)	(od: 08.02.2007)
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností (veľkoobchod)	(od: 08.02.2007)
prenájom nehnuteľností vrátane doplnkových služieb	(od: 08.02.2007)
prenájom strojov a prístrojov	(od: 08.02.2007)
organizovanie kurzov a školení	(od: 08.02.2007)
reklamná, propagačná a inzertná činnosť	(od: 08.02.2007)
sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, obchodu a služieb v rozsahu voľných živností	(od: 08.02.2007)
poskytovanie úverov nebankovým spôsobom	(od: 08.02.2007)
administratívne služby	(od: 19.10.2011)
prieskum trhu a verejnej mienky	(od: 19.10.2011)

### c/ Priemerný počet zamestnancov

Počet zamestnancov k 31.12.2019 bol evidovaný v počte 13.

### d/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

## 2. Spoločníci a orgány spoločnosti

V zmysle výpisu z Obchodného registra je štruktúra spoločníkov spoločnosti nasledovná:

štruktúra k 31.12.2019	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	absolútne v €	%	%
Denis Lauko	150 000,00	100,00	100,00
spolu	150 000,00	100,00	100,00

Štatutárny orgán :

Lauko Denis.

- konateľ, vznik funkcie od 03. 01. 2017

Dozorná rada :

Dozorná rada nie je ustanovená.

### 3. Hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2019

V roku 2019 sa naďalej prejavoval nárast trhu. V rámci tohto procesu naša spoločnosť i napriek pokračujúcemu nárastu cien vstupov udržala postavenie vo veľkoobchode s potravinárskym a nepotravinárskym tovarom. V roku 2019 mala spoločnosť zisk (po zdanení) 125.418 EUR. V porovnaní s rokom 2018 sa hospodársky výsledok zhoršil o 38.018 EUR.

Výnosy za rok 2019 boli celkom 4.879.021 € a náklady 4.734.287 €. V porovnaní s rokom 2018 sa výnosy zvýšili (4.369.367 €) o 11,66 % a náklady (4.149.205 €) sa zvýšili o 14,10 %. Podrobnejšie rozdiely jednotlivých výnosov a nákladov, resp. aktív a pasív vidíme v tabuľke č. 1. a 2.

Vývoj zamestnanosti bol počas celého roka nezmenený. Na začiatku roka bolo vo firme 13 pracovníkov a na konci roka 13. Medziročná zmena bola vo výške 0,00 %.

#### 3.1. Výsledky hospodárenia v roku 2019.

Tabuľka č.1.

**Výkaz ziskov a strát**

	<b>Rok 2017</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>	<b>Rozdiel v % 2019 / 2018</b>
<b>Výnosy celkom</b>	<b>4 204 065</b>	<b>4 369 367</b>	<b>4 879 021</b>	<b>11,66%</b>
Tržby z predaja tovaru	4 182 535	4 363 798	4 863 609	11,45%
Tržby z predaja vlastných vyr. a služieb	9 923	0	1 763	0,00%
Zmena stavu zásob	0	0	0	0,00%
Prevádzkové výnosy	10 421	3 868	12 092	212,62%
Fin. a mimoriadne výnosy	1 186	1 701	1 557	-8,47%
<b>Náklady celkom</b>	<b>4 013 926</b>	<b>4 149 205</b>	<b>4 734 287</b>	<b>14,10%</b>
Náklady na obstaranie predaného tovaru	3 423 845	3 512 811	3 947 986	12,39%
Spotreba mater., energie a iné	39 103	50 581	54 860	8,46%
Služby	391 716	403 091	475 500	17,96%
Osobné náklady	114 908	135 901	170 150	25,20%
Dane a poplatky	2 826	1 336	1 572	17,66%
Odpisy	14 093	22 468	30 201	34,42%
Prevádzkové náklady	12 743	7 467	30 753	311,85%
Finančné a mimoriadne náklady	14 692	15 550	23 265	49,61%
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>337 794</b>	<b>397 315</b>	<b>387 026</b>	<b>-2,59%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>147 300</b>	<b>163 436</b>	<b>125 418</b>	<b>23,26%</b>
Daň z príjmov splatná	42 839	56 726	50 137	-11,62%
Daň z príjmov odložená	0	0	-30 821	0,00%

Tabuľka č.2

**Súvaha**

	<b>Rok 2017</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>	<b>Rozdiel v % 2019 / 2018</b>
<b>Aktíva</b>	<b>1 050 899</b>	<b>1 248 801</b>	<b>1 507 965</b>	<b>20,75%</b>
Hmotný a nehmotný IM	66 295	71 360	65 251	-8,56%
Obežné aktíva	979 931	1 172 591	1 436 315	22,49%
- z toho zásoby	592 062	735 918	1 012 371	37,57%
pohľadávky	385 035	435 429	419 453	-3,67%
finančný majetok	2 834	1 244	4 491	261,01%
Ostatné aktíva	4 673	4 850	6 399	31,94%
<b>Pasíva</b>	<b>1 050 899</b>	<b>1 248 801</b>	<b>1 507 965</b>	<b>20,75%</b>
Základné imanie	150 000	150 000	150 000	0,00%
Fondy a rezervy	664	664	8 836	1230,72%
Nerozdelený zisk min. období	79 079	226 379	245 228	8,33%
Zisk z bežného obdobia	<b>147 300</b>	<b>163 436</b>	<b>125 418</b>	<b>-176,74%</b>
Cudzie zdroje	673 856	708 322	978 483	38,14%
- z toho záväzky	649 543	617 932	693 213	12,18%
Úvery	24 313	90 390	285 270	215,60%
Ostatné pasíva	0	0	0	0,00%

**3.2. Výnosy.**

Celkové výnosy za rok 2019 boli vo výške : **4.879.021 EUR.**

Tržby za predané výrobky, tovary a služby podľa krajín a jednak podľa charakteru tržieb v porovnaní s predchádzajúcim rokom boli :

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb ( tovar )		Typ výrobkov, tovarov, služieb ( výrobky )		Typ výrobkov, tovarov, služieb ( služby )	
	Bežné účetné obdobie 2019	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie 2018	Bežné účetné obdobie 2019	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie 2018	Bežné účetné obdobie 2019	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie 2018
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	4 863 609	4 363 798	0	0	1 763	0
krajiny EÚ	0	0	0	0	0	0
ostatné krajiny	0	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>4 863 609</b>	<b>4 363 798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 763</b>	<b>0</b>

V roku 2019 mala tieto ostatné výnosy : **13 649**

Tržby z predaja HIM	0
Tržby z prevádzkovej činnosti	12 092
Tržby z predaja cenných papierov ( dcéry )	0
Výnosové úroky	102
Kurzové zisky	693
Ostatné finančné výnosy	762

### 3.3. Vývoj dovozu a vývozu .

Spoločnosť dováža z 3. krajín tovar, ktorý je preclievajú v Slovinskom prístave Koper (fiškálne preclenie). Vývozy do 3. krajín sa v činnosti spoločnosti nevyskytujú.

### 3.4. Náklady.

V roku 2019 boli náklady celkom vo výške : **4 734 287**

Náklady na spotrebu materiálu a energie	54 860
Náklady na predaný tovar	3 947 986
Náklady na služby	475 500
Náklady osobné ( mzdy , odvody )	170 150
Dane a poplatky	1 572
Odpisy H a NIM	30 201
Ostatné prevádzkové náklady	30 753
Nákladové úroky	6 756
Kurzové straty	10 853
Ostatné finančné náklady	5 656

Spoločnosť v roku 2019 nemala účtované náklady v oblasti výskumu a vývoja.  
Spoločnosť v roku 2019 nenadobúdala vlastné obchodné podiely.

### 3.5. Obstaranie dlhodobého majetku.

Softvér v hodnote	0
Technické zhodnotenie budov v hodnote	0
Stroje v hodnote	24 093
Dopravné prostriedky v hodnote	0
Pozemky v hodnote	0
Obstaraný HIM neodpisovaný	0
<hr/>	
Spolu	<b>24 093</b>

### 3.6. Leasing hmotného majetku.

V roku 2019 nedošlo k uzatvoreniu žiadnej leasingovej zmluvy ani k zmene úverového zaťaženia spoločnosti.

Spoločnosť má poistený celý svoj majetok, všetky zariadenia. V roku 2019 náklady na poistenie majetku tvorili 8.254 Eur a príjem za náhradu škody z poistných udalostí bol 0 Eur (poistné udalosti sa nevyskytli).

### 3.7. Pohľadávky.

Spoločnosť prehodnocuje ku koncu bežného obdobia výšku opravných položiek evidovaných v účtovníctve spoločnosti a na základe poznania stavu jednotlivých dlžníkov ako i miery rizika spresňuje ich výšku.

V roku 2019 došlo k miernemu zhoršeniu platobnej disciplíny zo strany našich klientov a preto sme zvýšili opravné položky k pohľadávkam o 1.536 Eur.

Prehľad stavu a vývoja pohľadávok uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

	<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2018</b>
Pohľadávky v lehote splatnosti	307 124	352 566
Pohľadávky po lehote splatnosti	81 507	82 863
Dlhodobé pohľadávky	30 822	0
<b>S p o l u</b>	<b>419 453</b>	<b>435 429</b>

### 3.8. Závazky.

V roku 2019 spoločnosť svoje záväzky platila priebežne a k 31.12.2019 nemá záväzky riešené súdnou cestou.

Prehľad stavu a vývoja záväzkov uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

<b>Celkom záväzky :</b>	<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2018</b>
Záväzky v lehote splatnosti	383 895	301 085
Záväzky po lehote splatnosti	299 766	306 977
Dlhodobé záväzky	7 020	731
Bankové úvery	285 270	90 390
Rezervy	13 044	9 139
<b>S p o l u</b>	<b>978 483</b>	<b>708 322</b>

### 3.9. Peňažné prostriedky.

Stav peňažných prostriedkov a cením ku dňa zostavenia účtovnej závierky bol nasledovný:

Účty v bankách

0

Peniaze v hotovosti	4 068
Ceniny	423

### 3.10. Bankové úvery.

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Popis úveru	mena	Ročný úrok v %	Splatnosť	Stav 31.12.2019
Bankový úver - UniCredit Bank Slovakia a.s. (350.000,00 EUR)	EUR	EURIBOR 1M + 3,00 % p.a.	kontokorent	269 569
Bankový úver – UniCredit Leasing Slovakia a.s.	EUR		financovanie dopravnej techniky	5 189
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<b>274 758</b>
Bankový úver – UniCredit Leasing Slovakia a.s. (> 12 M)	EUR		financovanie dopravnej techniky	10 512
Bankový úver –	EUR			0
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>10 512</b>
<b>Úvery celkom</b>				<b>285 270</b>

V roku 2019 nedošlo k žiadnym zmenám v úverovej politike spoločnosti. Kontokorent vedený v UniCredit Bank Slovakia a.s. dostatočne kryl finančné potreby spoločnosti a nebolo potrebné pristupovať k prehodnoteniu jeho výšky.

### 4. Používané účtovné princípy

Spoločnosť vedie podvojnú účtovnú evidenciu podľa účtovnej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty MF SR č. 23054/2002-92. Stavby účtov k 01. 01. 2019 boli otvorené správne, zásady účtovania boli dodržané. Účtovné knihy sú vedené v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z. z. Účtovná závierka nadväzuje na hlavnú knihu. Aktíva sú oceňované v súlade so zákonom o účtovníctve a organizačnou smernicou OS 08 Vedenie účtovníctva. Investičný majetok sa odpisuje podľa zákona č.595/2003 Zb. o daniach z príjmov.

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o ponechaní disponibilného zisku za rok 2018 ako nerozdeleného zisku minulých rokov v spoločnosti.

Po skončení účtovného obdobia roku 2019 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by sa týkali účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa. V roku 2020 však vzhľadom k začínajúcej celosvetovej kríze spôsobenej pandemiou Covid19 musíme očakávať pokles objednávok a predaja. Preto predpokladáme počas krízy aj pokles marže v dôsledku zvýšeného konkurenčného prostredia.

Spoločnosť nemá v zahraničí zriadenú organizačnú zložku, a nie je registrovaná pre účely DPH v inom členskom štáte EU.

## **5. Ročná účtovná závierka a audit za rok 2019**

Previerku ročnej účtovnej závierky za r. 2019 vykonala spoločnosť ADT CONSULTING, s.r.o. Trenčín (Legionárska 7451/4, 911 01 Trenčín; licencia č. 154 SKAU). Vykonala audit slovenských štatutárnych výkazov spoločnosti za obdobie, ktoré skončilo 31.12.2019. Preskúmala správnosť vedenia účtovníctva v súlade so zákonom č.431/2002 Z. z., skontrolovala majetkové účty, výsledkové účty a dane. Kópia SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA tvorí prílohu výročnej správy.

## **6. Predpokladaný vývoj podnikania**

Prvoradým cieľom v roku 2020 bude pokračovanie vo zvyšovaní kvality a konkurencieschopnosti. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sme ešte nezaznamenali výrazný prepád tržieb, situácia sa však stále mení a musíme pružne reagovať na prípadné zhoršenie situácie – hľadaním nových klientov, čerpaním rezerv, znižovaním nákladov.

Spoločnosti sa darí plniť svoje plány v stanovenom rozsahu aj v závislosti od vonkajších vplyvov, ktoré musí v rámci svojej obchodnej tolerovať. V tomto zmysle reaguje priamo a okamžite na zmeny v hospodárskom vývoji.

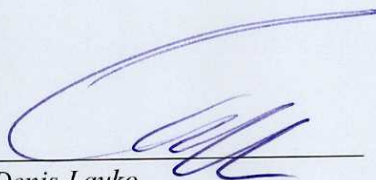
Zvýšenie pružnosti spoločnosti pri reakcii na požiadavky trhu – ako je dopyt po nových tovaroch alebo skrátenie dodacích časov bude takisto kľúčovou úlohou pre budúce roky. Tým budú naplnené očakávania významných obchodných partnerov. Inovácia procesov spôsobí nárast pridanej hodnoty.

V Trenčíne, dňa 01. 07. 2020.

Ing. Dušan Slezák  
vypracoval



Denis Lauko  
konateľ



# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti DL Lauko, s.r.o.

## I. Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **DL Lauko, s.r.o., Trenčín** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, 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 2019 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 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.

### Iná skutočnosť

Spoločnosť nezhodnotila vplyv situácie spôsobenej COVID19 a jej dopady na ňu a neuviedla v poznámkach žiadne informácie v súvislosti s týmto preto, lebo vzhľadom k hlavnému predmetu činnosti Spoločnosti nie je možné presne kvantifikovať odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahŕňa Spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

### 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 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 spochybníť 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.

## **II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

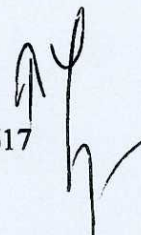
V Trenčíne, dňa 26. mája 2020

*Audítorská spoločnosť*

ADT CONSULTING, s.r.o.  
Licencia SKAu číslo 154

*Zodpovedný audítor*

Ing. Anna Trúsiková  
Licencia SKAu číslo 617



## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti DL Lauko, s.r.o.

### **k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DL Lauko, s.r.o., Trenčín (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019, uvedenú v prílohe výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 26. mája 2020 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza v prílohe výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II. správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok 2019 sú v súlade s jej 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. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

V Trenčíne, dňa 31. júla 2020

#### **Audítorská spoločnosť:**

ADT CONSULTING, s.r.o.  
Legionárska 7451/4, 911 01 Trenčín  
Licencia SKAu č. 154

#### **Zodpovedný audítor:**

Ing. Anna Trúsiková  
Licencia SKAu č. 617

