

**Yazaki Wiring Technologies
Slovakia s.r.o.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. MARCU 2020**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**



Wiring Technologies Slovakia, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA
k 31.marcu 2020

V Michalovciach , dňa 18. Juna 2020

Obsah:

- 1) Základné informácie o Spoločnosti**
- 2) Vývoj Spoločnosti**
- 3) Hospodárenie Spoločnosti za obdobie
od: 1.4.2019 - 31.3.2020**
- 4) Predpokladaný vývoj v budúcnosti**
- 5) Vybrané finančné ukazovatele**
- 6) Významné skutočnosti po skončení účtovného obdobia
do dňa zostavenia výročnej správy**

1) Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: YAZAKI Wiring Technologies Slovakia , s.r.o.
(ďalej "Spoločnosť")

Právna forma: s.r.o.

Sídlo: Užhorodská 6080/35 A, 071 01 Michalovce

Identifikačné číslo: 31669786

Dátum vzniku: 1. Apríla 1993

Registrácia: Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, v odd. Sro., vložka č. 2876/V.

Predmet podnikania : Výroba a odbyt elektromotorických systémov a komponentov pre prístroje pre domácnosť a automobilovú techniku.
Kúpa tovarov za účelom ich ďalšieho predaja a predaj elektromotorických systémov a komponentov, prístrojov pre domácnosť a automobilovú techniku.
Činnosť zdravotnej starostlivosti v oblasti všeobecného lekárstva .
Podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi.

Orgány spoločnosti:

Štatutárny organ: Dieter HARTWICH, konateľ spoločnosti
Shoji MASUNARI, konateľ spoločnosti
Philipp Sebastian SCHEYTT, konateľ spoločnosti

Štruktúra spoločníkov je nasledovná:

YAZAKI Wiring Technologies GmbH , Kolín, Spolková republika Nemecko,
Výška vkladu: 7 190 700 EUR, Splatené : 7 190 700 EUR

Konanie menom spoločnosti:

Písomnosti zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti podpisuje a za spoločnosť koná konateľ samostatne a to tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

2) Vývoj Spoločnosti

Spoločnosť vznikla v roku 1993. Jej hlavnou oblasťou pôsobenia je výroba a odbyt elektromotorických systémov a komponentov pre prístroje pre domácnosť a automobilovú techniku. Jej hlavnými zákazníkmi sú iné spoločnosti v skupine YAZAKI.

Ďalšie informácie o Spoločnosti sú dostupné na adrese www.yazaki.sk.

3) Hospodárenie Spoločnosti za obdobie od: 1.4.2019 - 31.3.2020

Spoločnosť ma schválené účtovné obdobie – hospodársky rok od 1.4. do 31.3. b.r. - t.j. nepretržite za sebou idúcich 12 kalendárnych mesiacov, ktoré nie sú zhodné s kalendárnym rokom.

Spoločnosť v hospodárskom roku od 1.4.2019 do 31.3.2020 vykazuje zisk vo výške 1 015 tis. EUR.

Vykázaný zisk bude navrhnutý na preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Celkové tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb medziročne narástli o 8,4 %.

V účtovnom období od 1.4.2019 do 31.3.2020 spoločnosť nemala žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť splňa všetky zákonom stanovené podmienky týkajúce sa ochrany životného prostredia.

Spoločnosť aplikuje komplexný systém ochrany životného prostredia na všetkých aktivitách s cieľom trvalo udržateľného rozvoja.

Bližšie informácie ohľadom vyššie spomenutých skutočností sú súčasťou poznámok k účtovnej závierke, ktorá je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

4) Predpokladaný vývoj v budúcnosti

Spoločnosť v budúcom roku predpokladá mierny pokles tržieb.

5) Vybrané finančné ukazovatele

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené hlavné ukazovatele vývoja Spoločnosti za posledné tri roky:

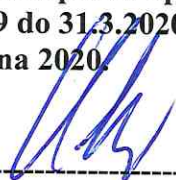
	k 31.3.2020	k 31.3.2019	k 31.3.2018
Tržby v tis.EUR	56 945	52 533	88 406
Prevádzkový HV	1 162	1 359	1 165
Zisk/Strata po zdanení	1 015	1 105	973
Základné imanie	7 191	7 191	7 191
Priem.počet zamest.:	1 578	1 458	1 702

Súvaha a výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu overené audítormi aj poznámky k účtovnej závierke spolu s výrokom audítora sú uvedené v prílohách tejto výročnej správy.

6) Významné skutočnosti po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy

Okrem skutočností uvedených v poznámkach k účtovnej závierke, po ukončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne skutočnosti osobitného významu.

Táto výročná správa Spoločnosti za účtovný hospodársky rok od 1.4.2019 do 31.3.2020 bola vyhotovená v Michalovciach dňa 18. Juna 2020.


Dieter Hartwich
Konateľ spoločnosti


YAZAKI Wiring Technologies Slovakia s.r.o.
Užhorodská č.6080/35A, 071 01 Michalovec
IČO: 31669786, DRČ/IČ DPH: SK2020497721

Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Yazaki Wiring Technologies Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. marcu 2020, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil 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. marcu 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení 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“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Upozorňujeme na poznámku II.1 k účtovnej závierke, v ktorej vedenie spoločnosti opisuje finančnú situáciu spoločnosti a neistoty týkajúce sa nepretržitého pokračovania v činnosti. Schopnosť spoločnosti pokračovať v činnosti ako zdravo fungujúci podnik, a realizovať aktíva a splácať záväzky v sumách v akých sú vykázané v účtovnej závierke, závisí od úspešnej implementácie podnikateľského plánu, budúceho vývoja pandémie a pokračujúcej podpory materskej spoločnosti, ktorá túto podporu písomne prehlásila. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá 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 reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávosť. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako 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 aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu 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 takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však 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 zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s 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.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za obdobie končiac sa 31. marca 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 17. júla 2020



Ing. Miloš Martončík, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 948

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014