

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti SEISA Europe, s.r.o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona

. 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 SEISA Europe, s.r.o.. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019, časť z nej uvedenej na strane 7 až 10 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 14. 2. 2020 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SEISA Europe, s.r.o., 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 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 jednotlivo 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.

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. 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:

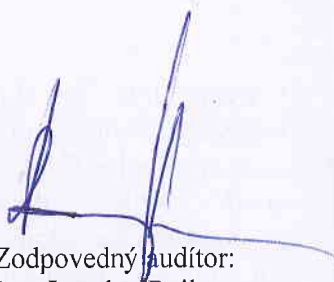
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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.

18. decembra 2020

EKVITA, s. r. o.
auditorská a poradenská spoločnosť
Licencia SKAU č. 000137
Tichá 26
811 02 Bratislava




Zodpovedný audítor:
Ing. Jaroslav Rojko
Licencia SKAU č. 089

SEISA Europe, s.r.o., Svätoplukova 24, 821 08 Bratislava

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu v Bratislave I oddiel Sro, Vložka číslo 42942/B.

IČO: 36 693 120
DIČ: 2022263155

VÝROČNÁ SPRÁVA 2019

Sídlo spoločnosti :

SEISA Europe, s.r.o.
Svätoplukova 24
821 08 Bratislava

Prevádzka :

SEISA Europe, s.r.o.
Priemyselná 4
907 01 Myjava

SEISA Europe, s.r.o.

OBSAH

Základné informácie o spoločnosti.....	1
História a poslanie spoločnosti.....	2
Vedenie spoločnosti.....	3
Organizačná štruktúra spoločnosti.....	4
Vplyv na životné prostredie a zamestnanosť.....	5
Návrh na rozdelenie zisku.....	6
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2019.....	7
Správa nezávislého audítora.....	8

SEISA Europe, s.r.o.

Základné informácie o spoločnosti

Názov : SEISA Europe, s.r.o.

Právna forma : Spoločnosť s ručením obmedzeným

Sídlo : Svätoplukova 24, 821 08 Bratislava

IČO : 36 693 120

Deň vzniku spoločnosti : 31.10.2006

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

spprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
v rozsahu voľnej živnosti

prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb -
obstarávateľské služby spojené s prenájomom nehnuteľností

poradenská a konzultačná činnosť pre obchod a služby
v rozsahu voľnej živnosti

lektorská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

organizovanie seminárov, kurzov a školení

organizovanie výstav, zábavných, kultúrnych a vzdelávacích
podujatí

reklamná, propagačná a inzertná činnosť v rozsahu voľnej
živnosti

vydavateľská činnosť, vydávanie periodickej a neperiodickej
tlače v rozsahu voľnej živnosti

marketing – prieskum trhu

automatizované spracovanie dát

factoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti

administratívne práce

prenájom huteľných vecí – leasing v rozsahu voľnej živnosti

výroba zdravotníckych pomôcok v rozsahu voľnej živnosti

Základné imanie : 9 959 EUR

Vlastnícka štruktúra : Spoločníci :

Seisa Medical, Inc.
1675 South State St., Ste. B
Dover, Kent County - Delaware 199 01
Spojené štáty americké

Štatutárny orgán : Konateľ :

Julio Chiu
Rosinante Rd. 801
El Paso 799 22
Texas, USA

Telefón : 00421/346999203

E-mail : seisa@seisagroup.com.mx

SEISA Europe, s.r.o.

História a poslanie spoločnosti

Spoločnosť vznikla na základe Spoločenskej zmluvy a následného zápisu do Obchodného registra dňa 31.10.2006 Okresného súdu Bratislava I, Oddiel Sro, Vložka číslo : 42942/B

Spoločnosť SEISA Europe, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou americkej spoločnosti Seisa Medical, Inc. so sídlom v Doveri, Kent County - Delaware v USA. Je členom skupiny SEISA Group, ktorá je medzinárodnou spoločnosťou a má dlhodobé skúsenosti vo výrobe zdravotníckych pomôcok od roku 1984.

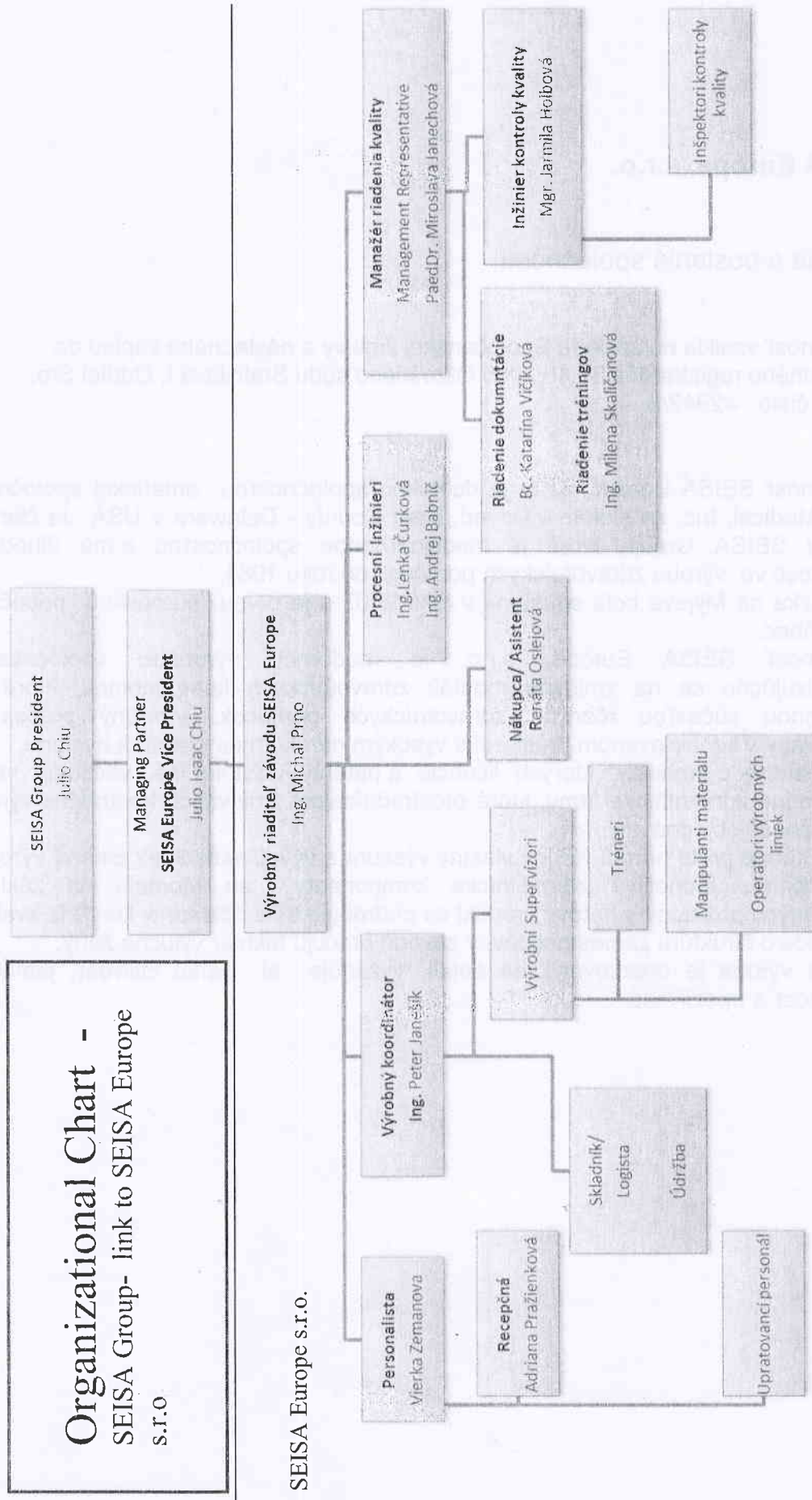
Prevádzka na Myjave bola spustená v roku 2007 a je prvou európskou pobočkou firmy vôbec.

Spoločnosť SEISA Europe, s.r.o. je modernou výrobnou spoločnosťou špecializujúcou sa na zmluvnú montáž zdravotníckych komponentov, ktoré sú významnou súčasťou rôznych zdravotníckych pomôcok. Výrobný proces je realizovaný v kontrolovanom prostredí s vysokým nárokom na čistotu a hygienu.

Ide zásadne o produkty, ktorých licencie a patenty vlastní iné, väčšinou veľké nadnárodné zdravotnícke firmy, ktoré prostredníctvom zmluvných kontraktov výrobu v spoločnosti objednávajú.

Seisa Europe preto nerobí žiadny vlastný výskum a vývoj, akákoľvek zmena výrobku je vylúčená. Jednotlivé zdravotnícke komponenty sa montujú na základe stanovených postupov a hotový produkt sa podrobuje ešte dôkladnej kontrole kvality. Pokiaľ ide o štruktúru zamestnancov, v závode pracujú takmer výlučne ženy, pretože výroba je orientovaná na detail, vyžaduje si veľkú citlivosť, jemnosť, precíznosť a trpezlivosť.

Organizational Chart - SEISA Group- link to SEISA Europe S.R.O.



SEISA Europe s.r.o.

SEISA Europe, s.r.o.

Strategické zámery

Základným strategickým cieľom pre rok 2020 je pokračovať v budovaní stabilnej, serióznej a konkurencie schopnej spoločnosti zameranej na zmluvnú výrobu, montáž a balenie neaktívnych a aktívnych zdravotníckych výrobkov. Naďalej ponúkať a zabezpečiť vysokú kvalitu produktov a služieb pre zahraničného zákazníka. Udržať si pozíciu solídneho zamestnávateľa v okrese Myjava a samozrejme nastaviť a udržiavať motivujúcu organizáciu pre svojich zamestnancov. Podieľať sa pri organizovaní a účasti na zdravotníckych kongresoch a výstavách v Nemecku a tým zabezpečiť rozširovanie doterajšej zákazníkovej základne.

Vplyv na životné prostredie

Nakoľko celý výrobný program je postavený na ručnej montáži jednotlivých komponentov, zmluvná výroba nemá takmer žiadny vplyv na životné prostredie, je maximálne ekologická.

Sociálny program

V sociálnom programe vychádzame v ústrety všetkým zamestnancom, nakoľko všetky dobré nápady a myšlienky dostávajú do praxe ľudia.

Naša spoločnosť kladie veľký dôraz na rozvoj ľudských zdrojov. Vzdelávanie zamestnancov na riadiacich pozíciách, taktiež aj vzdelávanie zamestnancov v robotníckych kategóriách je v spoločnosti samozrejmosťou. Výrobní zamestnanci absolvujú päťtýždňové školenia a následne aj trojmesačné tréningy zabezpečené priamo na pracovisku, alebo aj v zahraničí podľa toho na akom projekte pracujú.

Zamestnancom zo vzdialenejších miest poskytuje firma dopravu na pracovisko.

Riadnu dochádzku do zamestnania sa snaží spoločnosť motivovať formou finančných bonusov. Stravovanie zamestnancov je zabezpečené priamo v závode dovozom stravy od externého dodávateľa.

Zamestnanosť

Ukazovateľ	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2019
Počet zamestnancov spolu	233	255	258
Z toho :	223	245	248
- Výrobní zamestnanci			
- THP	10	10	8
Priemerný počet zamestnancov	231	255	256
Mzdové náklady v eurách	2 445 719	2 811 864	2 719 696
Náklady na sociálne poistenie v eurách	852 911	979 463	945 014
Ostatné osobné náklady v eurách	195 570	216 213	200 429

Návrh na rozdelenie zisku

Vedenie spoločnosti navrhuje Valnému zhromaždeniu zaúčtovať zisk z roku 2019 vo výške 5 699 342,48 € do nerozdeleného zisku minulých rokov.

EKONOMICKÉ A FINANČNÉ VÝSLEDKY

A/ Základné informácie

(skutočnosť rokov 2017 – 2019 v eurách)

	2017	2018	2019
Základné imanie	9 959	9 959	9 959
Vlastné imanie	5 875 797	6 103 346	13 873 733
Hospodársky výsledok pred zdanením	153 402	289 973	5 699 342
Hospodársky výsledok po zdanení	111 769	227 248	5 648 003

Plán na rok 2020

Predpokladaný obrat za rok 2020 5 200 000 €

Účtovná závierka 2019 (€)

Aktíva	2018	2019
Spolu majetok	6 753 002	14 786 575
A. Neobežný majetok	1 834 614	2 462 746
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	1 553 604	1 411 205
Pozemky	107 269	107 269
Stavby	1 346 030	1 219 583
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	100 305	84 353
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		
A.III. Dlhodobý finančný majetok	281 010	1 051 541
B. Obežný majetok	4 909 203	12 312 934
B.I. Zásoby		
Materiál		
Tovar		
B.II. Dlhodobé pohľadávky	1 528	871
Pohľadávky z obchodného styku	498	498
Odložená daňová pohľadávka	1 030	373
B.III. Krátkodobé pohľadávky	822 176	8 203 176
Pohľadávky z obchodného styku	19 600	196 728
Pohľadávky z OS voči prepojeným účt.jednotkám		196 077
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	408 548	7 951 897

Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	362 868	
Daňové pohľadávky a dotácie	31 160	48 096
B.IV. Finančné účty	4 085 499	4 108 887
Peniaze	2 844	4 385
Účty v bankách	4 082 655	4 104 502
C. Časové rozlíšenie	9 185	10 895
Náklady budúcich období krátkodobé	9 185	10 895
Príjmy budúcich období krátkodobé		
Pasíva	2018	2019
Spolu vlastné imanie a záväzky	6 753 002	14 786 575
A. Vlastné imanie	6 103 346	13 873 733
A.I. Základné imanie	9 959	9 959
A.III. Ostatné kapitálové fondy	1 956 884	1 956 884
A.IV. Zákonné rezervné fondy	996	2 348
Zákonný rezervný fond	996	2 348
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	9 118	9 062
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.	9 118	9 062
A.VII. Výsledok hospodárenie minulých rokov	3 899 141	6 247 477
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 899 141	6 247 477
A.VIII. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	227 248	5 648 003
B I. Záväzky	649 656	912 842
B.I. Dlhodobé záväzky	62 812	19 481
Záväzky z obchod. styku voči prepojeným ÚJ		
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti		
Záväzky zo sociálneho fondu	16 561	2 744
Iné dlhodobé záväzky		
Odložený daňový záväzok		
B.IV. Krátkodobé záväzky	462 044	791 374
B.IV.1 Záväzky z obchodného styku	71 201	104 634
Záväzky z obchod. styku voči prepojeným ÚJ		
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti		
Ostatné záväzky z obchodného styku	71 201	104 634
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti		289 943
Záväzky voči zamestnancom	187 786	184 282
Záväzky zo sociálneho poistenia	116 922	112 469
Daňové záväzky	56 534	67 997
Iné záväzky	29 601	32 049
B.V. Krátkodobé rezervy	124 800	101 987
B.V.1 Zákonné rezervy	111 007	94 977
B.VI. Bežné bankové úvery	13 793	7 010
B.VII.Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

	2018	2019
Čistý obrat	4 989 464	4 862 609
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	5 002 844	4 873 665
Tržby z predaja tovaru		
Tržby z predaja služieb	4 989 464	4 862 609
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	13 380	11 056
Náklady na hospodársku činnosť spolu	4 839 805	4 715 226
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	214 902	185 542
Služby	444 451	463 215
Osobné náklady	4 007 540	3 865 139
Mzdové náklady	2 811 864	2 719 696
Náklady na sociálne poistenie	979 463	945 014
Sociálne náklady	216 213	200 429
Dane a poplatky	14 440	13 746
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	144 186	158 171
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	144 186	158 171
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	14 286	29 413
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	163 039	158 439
Pridaná hodnota	4 330 111	4 213 852
Výnosy z finančnej činnosti spolu	131 910	5 546 674
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		5 482 813
Výnosové úroky	7 337	10 875
Ostatné výnosové úroky	7 337	10 875
Kurzové zisky	124 573	52 986
Ostatné náklady na finančnú činnosť spolu	4 976	5 771
Nákladové úroky	1 429	2 203
Ostatné nákladové úroky		
Kurzové straty	76	14
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 471	3 554
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	126 934	5 540 903
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	289 973	5 699 342
Daň z príjmov	62 725	51 339
Daň z príjmov splatná	65 568	50 683
Daň z príjmov odložená	-2 843	656
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	227 248	5 648 003