

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO
AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE
K ČASTI SPRÁVA K INFORMÁCIÁM, KTORÉ
SA UVÁDZAJÚ VO VÝROČNEJ SPRÁVE**

31. DECEMBER 2019

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA k časti Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.:

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2019 uvedenú v prílohe priloženej výročnej správy spoločnosti, ku ktorej sme dňa 28. februára 2020 vydali správu nezávislého audítora, ktorá je súčasťou prílohy 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, ktoré sú opísané v časti „Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe“ vyššie uvedenej správy nezávislého audítora, 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 č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

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 nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 20. júla 2020

Patrik Ferko

Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1045

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

V ý r o č n á s p r á v a

z a r o k 2019

OBSAH

	str.
1. PROFIL SPOLOČNOSTI	
1.1 Základné informácie	3
1.2 História	3
1.3 Filozofia spoločnosti	4
1.4 Predmet činnosti	5
1.5 Štatutárny orgán	6
2. KĹÚČOVÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI	
2.1 Stratégia spoločnosti a budúci rozvoj	8
2.2 Zamestnanci	9
2.3 Výskum a vývoj	9
2.4 Životné prostredie	9
2.5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	10
3. FINANČNÁ POZÍCIA	
3.1 Rozdelenie zisku za rok 2019	12
3.2 Vybrané finančné ukazovatele	12
4. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	
Účtovná závierka k 31. 12. 2019	13
Poznámky k 31. 12. 2019 vrátane Cash Flow	13

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Dongil Rubber Belt Slovakia, s. r. o. je výrobcom gumenných tesnení do automobilov a je súčasťou skupiny podnikov, ktoré tvorí spoločnosť DRB Holding CO Ltd. a jej dcérske spoločnosti.

1.1 Základné informácie

Výrobný podnik Dongil Rubber Belt Slovakia je dcérskou spoločnosťou kórejskej firmy DRB INTERNATIONAL CO., Ltd., ktorou sa stala dňa 28. marca 2013, potom, čo sa pôvodný vlastník, spoločnosť DRB Dongil Co., rozdelila na 3 spoločnosti a jednou z nich sa stala DRB INTERNATIONAL Co., Ltd. Materská spoločnosť je jediným spoločníkom slovenského subjektu, predstavuje 100 % podiel na jeho základnom imaní. Každoročne valné zhromaždenie zložené zo štatutárneho orgánu a spoločníka rozhoduje o rozdelení hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie, o zmene základného imania, o otázkach dôležitých pre chod celej spoločnosti.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. bola založená ako obchodná spoločnosť zakladateľskou listinou dňa 30. 11. 2004 v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka. Spoločnosť je právnickou osobou so zahraničnou kapitálovou účasťou, t. j. vystupuje ako právnická osoba vo svojom mene a má právnu zodpovednosť z týchto vzťahov.

Sídlo spoločnosti sa nachádza na Robotníckej ulici v Považskej Bystrici.

1.2 História

Medzi najvýznamnejšie udalosti v histórii slovenského subjektu patria:

- 28. 12. 2004 Zápis spoločnosti do obchodného registra
- 01. 11. 2006 Spustenie hromadnej výroby pre vozidlá KIA
- 26. 04.2007 Slávnostné otvorenie výrobného závodu

- **Rok 2008 - 2018**

- spustenie hromadnej výroby pre vozidlá Hyundai

- nákup a uvedenie do prevádzky 5. a 6. výrobnéj linky
- výstavba skladovej haly s rampou na uskladnenie materiálu a hotových výrobkov
- zavedenie systému manažérstva BOZP podľa OHSAS 18001:2007 v decembri 2013
- spustenie masovej výroby tesnení pre automobily Škoda Octavia
- vybudovanie výrobnéj haly, na výrobu tesnení pre spoločnosť Hyundai Rusko so sídlom v St. Peterburgu
- spustenie masovej výroby tesnení pre automobily Škoda Octavia Kodiaq
- spustenie masovej výroby tesnení pre vozidlá Hyundai i30 Combi, Hyundai i30 Fastback, Hyundai Solaris, Kia Rio sedan a Kia Rio cross
- spustenie masovej výroby tesnení pre tretiu generáciu vozidiel KIA Ceed - päťdverový hatchback a KIA Ceed combi a tesnení pre novú generáciu vozidiel Škoda Fábia

▪ **rok 2019**

- 28. marca 2019 bola v Petrohrade v Rusku založená spoločnosť DRB Rus, ktorá bude vyrábať a dodávať gumové tesnenia pre Hyundai Motor Manufacturing Rus
- spustenie masovej výroby tesnení pre novú generáciu Škoda Octavia a novú KIA Ceed

1.3 Filozofia spoločnosti

Hlavnou prioritou spoločnosti je zabezpečenie spokojnosti zákazníkov s jej výrobkami, ktorú chce zabezpečiť poskytovaním produktov a služieb najvyššej možnej kvality. Snaží sa dosahovať stabilný rast prostredníctvom pravidelných zmien a inovácií vo vývoji, perspektívneho rozvoja a zlepšovania kvality. Chce byť spoločnosťou, ktorá rastie spolu so svojimi zákazníkmi.

Filozofia spoločnosti je tiež obsiahnutá v hesle:

Slušnosť – Jednota – Dôvera

1.4 Predmet činnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- výroba a predaj výrobkov na tesnenie dopravných prostriedkov v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj pásov z gumy v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj produktov z gumy v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj strojov a častí strojov v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

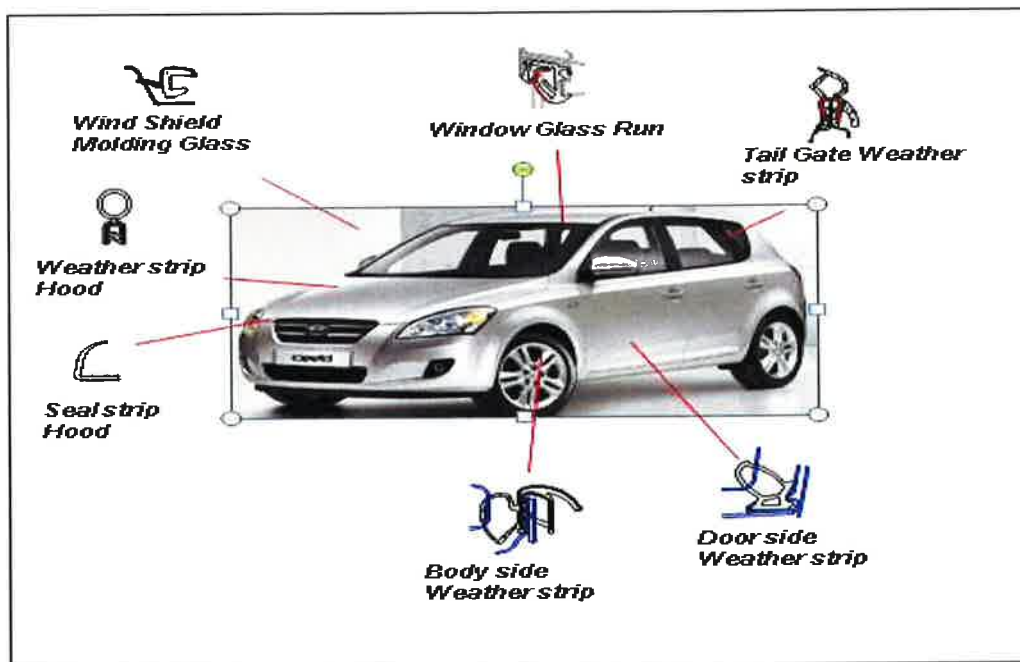
Výrobný program spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia tvorí výroba gumových tesnení, ktoré sú určené pre automobilový priemysel. Spoločnosť spracováva kaučukové zmesi, z ktorých vyrába gumové tesnenia pre automobilový priemysel.

Výrobky sú vyrábané presne podľa požiadaviek zákazníkov, ktorí určujú účel ich použitia, parametre, dizajn i povrchovú úpravu. Ďalšími požiadavkami odberateľov sú okrem kvality a prijateľnej ceny taktiež aj podrobné návody na použitie, testy, skúšky a prehlásenie o zhode.

Tesnenia spoločnosti sú vyrábané podľa technológie a vedomostí získaných dlhoročnou praxou a poskytujú vodičovi efektívnu ochranu interiéru vozidla pred dažďom a prachom, pričom absorbujú vibrácie a nárazy vyskytujúce sa pri otváraní a zatváraní automobilových dverí.

Hlavnými odberateľmi sú Kia Motors Slovakia, Hyundai Motor Manufacturing Czech, Škoda Auto a.s. a Hyundai Motor Manufacturing Rus Limited.

Medzi hlavných a najväčších dodávateľov patria spoločnosti Hexpol Compounding,s.r.o., DRB Holding Co., Ltd, Elastorsa Slovakia, s.r.o., Whitford Ltd, JFM, s.r.o.,UNI-TECH, s.r.o., ENIXUS, s.r.o.

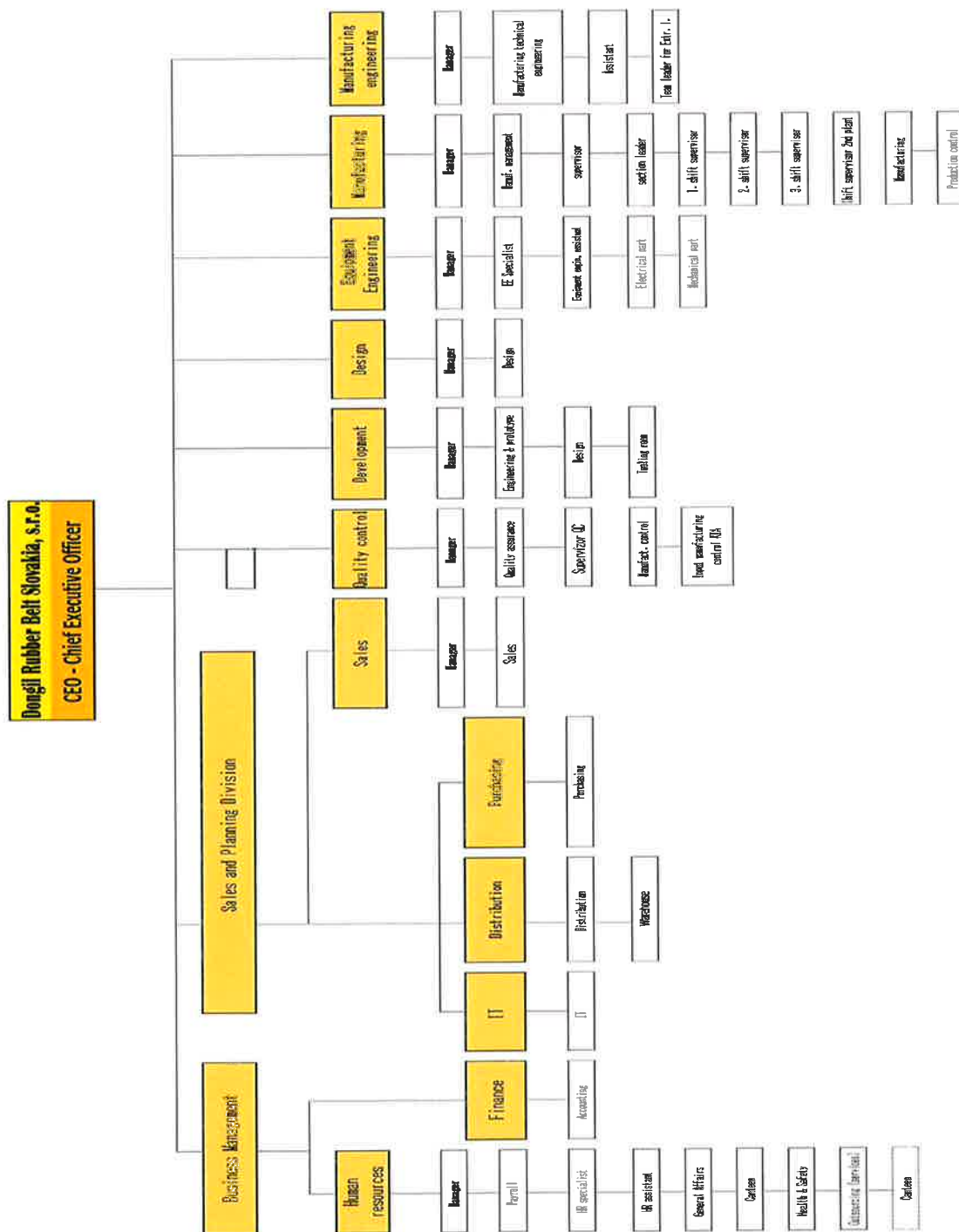
Obrázok č. 1 – Gumové tesnenia podniku DRB Slovakia

1.5 Štatutárny orgán

Štatutárnym orgánom spoločnosti bol generálny riaditeľ pán Lee Dongjik, ktorý konal mene spoločnosti a bol oprávnený zastupovať spoločnosť vo všetkých veciach samostatne. Vystupoval za spoločnosť vo všetkých zamestnávateľských vzťahoch.

Iní vrcholoví manažéri oddelení môžu vykonávať právne úkony, v súvislosti s plnením uložených pracovných úloh, s osobitným poverením alebo v rozsahu pôsobnosti organizačných jednotiek podľa vymedzených kompetencií.

Obrázok č. 2 – Organizačná štruktúra DRB Slovakia



2. KLÚČOVÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

2.1 Stratégia spoločnosti a budúci rozvoj

Dlhodobá stratégia spoločnosti spočíva v snahe presadiť spoločnosť ako jedného z popredných výrobcov gumových profilov pre európsky automobilový priemysel. To znamená vyrábať inovatívne výrobky pre našich náročných zákazníkov a neustále sledovať trendy v automobilovom priemysle. Základným predpokladom tejto stratégie je stabilita spoločnosti, efektívne výrobné procesy, inovatívnejšie a kvalitnejšie výrobky.

S cieľom realizovať túto stratégiu, Dongil Rubber Belt Slovakia podporuje implementáciu firemných štandardov vo všetkých oddeleniach a zlepšuje a rozširuje výrobnú kapacitu tak, aby bolo možné vyrábať značkové gumové tesnenia. Spoločnosť úspešne používa systémy riadenia kvality, aby uspokojila neustále sa zvyšujúce nároky a potreby zákazníkov vytvorením prvotriednej kvality. Spoločnosť je držiteľom certifikátu riadenia kvality ISO/TS 16949:2009. Kvalita našich výrobkov a jej neustále zlepšovanie je jedným z hlavných cieľov spoločnosti.

Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci je ďalším dôležitým cieľom spoločnosti. Systém riadenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci umožňuje spoločnosti riadiť a zlepšovať úroveň ochrany práce vo všetkých činnostiach a prispôsobovať úroveň ochrany práce meniacim sa skutočnostiam.

Dôkazom toho je aj získanie certifikátu systému manažérstva BOZP podľa ISO 45001:2018 od nezávislej audítorskej spoločnosti Det Norske Veritas v decembri 2019.

Podľa aktualizovaných odhadov by v roku 2020 by malo dôjsť k spomaleniu ekonomického rastu a ekonomika by mala skĺznuť do recesie. Naša spoločnosť predpokladá výrazný pokles domáceho aj zahraničného dopytu. To môže viesť k znižovaniu pracovných miest, alebo minimálne k poklesu dopytu po novej pracovnej sile. Aj keď v dôsledku týchto skutočností spoločnosť v roku 2020 plánuje zníženie výroby gumových tesnení oproti roku 2019, bude sa zameriavať hlavne na optimalizáciu výrobných procesov, znižovanie nákladov a rast produktivity. Týmto spôsobom sa bude snažiť eliminovať straty spôsobené prepadom dopytu.

Podľa plánu investícií pre rok 2020, podnik ďalej plánuje obstarat' sekacie, lisovacie stroje a iné špeciálne stroje a zariadenia na nové modely áut pre Hyundai Motor Manufacturing Czech s.r.o., a Škoda Auto, a.s.

2.2 Zamestnanci

Hlavnou úlohou oddelenia ľudských zdrojov je riadenie, plánovanie a analýza personálnych potrieb spoločnosti, príprava stratégie a personálnej politiky a ich následná implementácia.

V roku 2019 mala spoločnosť v priemere 690 zamestnancov, z toho 11 bolo vedúcich zamestnancov. Ku dňu účtovnej uzávierky mala spoločnosť 694 zamestnancov. Z nich 258 bolo mužov, čo tvorí 37,2 % z celkového počtu zamestnancov a 436 žien, čo predstavuje 62,80 % z celkového počtu zamestnancov. Priemerný vek zamestnancov bol 41 rokov.

Mzdové náklady dosiahli 10.031.833 Eur, náklady na sociálne poistenie a sociálne náklady predstavovali 4.166.464 Eur.

2.3 Výskum a vývoj

Centrum výskumu a vývoja sa nachádza v Kórei a zodpovedá za navrhovanie, vývoj, tvorbu prototypov a testovanie nových výrobkov. Centrum výskumu a vývoja sa vytrvalo snaží o vytváranie tých najlepších možných výrobkov, ktoré budú uspokojovať potreby zákazníkov, pri súčasnom plnení cieľov rýchleho vývoja produktov a uplatňovaní základných teórií a databázového prieskumu pri vývoji nových produktov.

Oddelenie vývoja spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. zabezpečuje premostenie komunikácie medzi výskumným a vývojovým centrom a dodávateľmi gumy, testovanie materiálu, či spĺňa požiadavky na finálny produkt, navrhuje pracovisko, pripravuje kontrolné správy a spolu s oddelením výrobných techník zostavuje výrobný proces.

2.4 Životné prostredie

Cieľom spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia je neustále zlepšovanie ochrany životného prostredia pomocou aktívneho hľadania spôsobov na znižovanie negatívnych vplyvov na životné prostredie počas celého výrobného procesu.

Spoločnosť má certifikovaný systém enviromentálneho manažérstva podľa ISO 14001/2009, ktorý dosiahla v roku 2012 a ktorý je každoročne auditovaný.

Spoločnosť nepatrí medzi veľkých znečisťovateľov životného prostredia.

V sledovanom období nedošlo k žiadnemu závažnému incidentu, ktorý by mal vplyv na kvalitu životného prostredia.

Nakladanie s odpadmi sa riadi platnou právnou úpravou na úseku odpadového hospodárstva, ktorá požaduje predchádzať vzniku odpadov a obmedzovať ich množstvo, ako i odpady zhodnocovať recykláciou a opätovným využitím.

Spoločnosť má zavedenú separáciu odpadu, ktorá vychádza z legislatívnej povinnosti. Separácii podlieha sklo, žiarivky, guma, kov, plasty a papier.

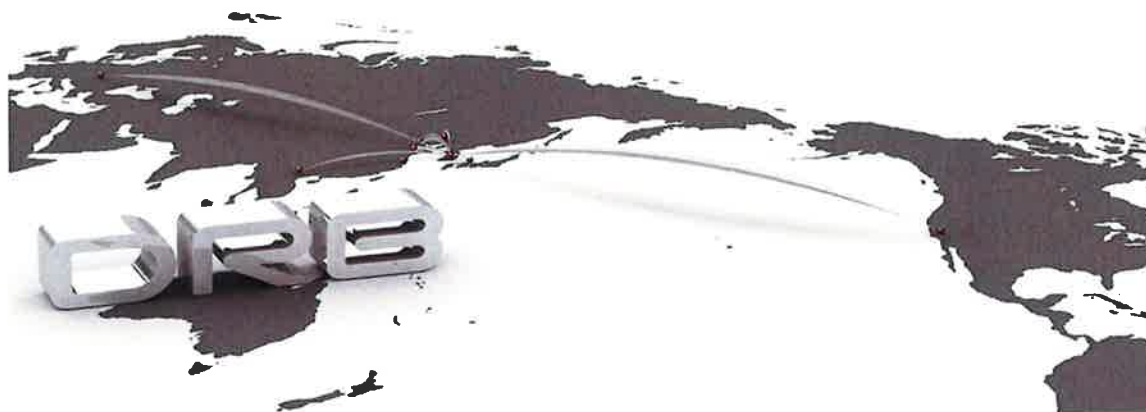
Viac ako 90 % všetkého odpadu predstavujú kaučukové zmesi. Tento odpad je odvázaný externou spoločnosťou, ktorá ho využíva na ďalšie spracovanie.

Nebezpečný odpad tvoria najmä suspenzie, obaly zo suspenzií, textílie znečistené od suspenzií, olovený odpad, žiarivky. Odváža a likviduje ho spoločnosť, ktorá má oprávnenie nakladať s nebezpečnými odpadmi.

2.5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Na konci roku 2019 sa po prvýkrát objavili správy z Číny súvisiace s ochorením COVID-19 (koronavírus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny dopad ovplyvnil mnoho krajín. Hoci sa situácia v čase zverejnenia účtovnej závierky stále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod a na spoločnosť môže byť vážnejší, než sa pôvodne očakávalo. Táto situácia by mohla v budúcnosti ovplyvniť výnosy a zisky spoločnosti. Vedenie spoločnosti považuje túto situáciu za udalosť, ktorá nevyžaduje úpravy v účtovnej závierke za rok 2019, ale skôr za udalosť po dátume zostavenia účtovnej závierky, ktorá si vyžaduje dodatočné zverejnenia. Pretože je situácia nestabilná a rýchlo sa vyvíja, nie je možné urobiť odhad potenciálneho vplyvu na spoločnosť. Prípadný vplyv epidémie na makroekonomické prognózy, našu pozíciu a výsledky zahrnieme do odhadov opravných položiek a rezerv vo finančnom roku 2020.

Po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.



3. FINANČNÁ POZÍCIA

3.1 Rozdelenie zisku za rok 2019

Podľa návrhu materskej spoločnosti DRB INTERNATIONAL CO., Ltd, 7 Geumsa-Dong, Geumjeong-Gu, Busan 609-721, Južná Kórea, bol zisk za rok 2019 vo výške **677.296,71 Eur** rozdelený nasledovne:

- doplnenie rezervného fondu vo výške 33.865 Eur,
- doplnenie sociálneho fondu vo výške 20.000 Eur,
- prevod na účet nerozdeleného zisku vo výške 623.431,71 Eur.

3.2 Vybrané finančné ukazovatele

Vybrané finančné ukazovatele sú porovnateľné medzi rokom 2017, 2018 a 2019. Ukazovatele sú uvedené v celých eurách.

Ukazovateľ	2017	2018	2019
Výnosy	62 503 749	65 928 795	65 281 077
Pridaná hodnota	14 071 167	17 271 164	18 621 120
Strata/Zisk pred zdanením	457 062	1 046 169	1 158 434
Čistý zisk/strata	-471 980	532 033	677 297
Aktíva	46 427 819	50 033 984	51 548 863
Pasíva	46 427 819	50 033 984	51 548 863
Vlastné imanie	14 567 120	15 099 153	15 756 450
Cudzie zdroje (záväzky)	31 860 699	34 934 831	35 792 413
Bankové úvery	10 833 330	18 441 166	20 793 039
Rentabilitavýnosov v %	-0,76	0,81	1,04
Rentabilita vlastného imania v %	-3,24	3,52	4,3
Ukazovateľ celkovej zadĺženosti v %	68,62	69,82	69,43
Úverová záťažnosť v %	23,33	36,86	40,34

4. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Účtovná závierka k 31. 12. 2019

Poznámky k 31. 12. 2019 vrátane Cash Flow