

Výročná správa k 31.12.2017

NOTHEGGER Slovakia, s.r.o.

Obsah

Obsah.....	2
Základné údaje o spoločnosti	3
Profil spoločnosti / príhovor konateľa.....	4
História a vízia spoločnosti	5
Hospodárske výsledky a porovnanie	6
Záverečné slovo	7

Základné údaje o spoločnosti

Spoločnosť:	NOTHEGGER Slovakia, s.r.o.
Sídlo:	kpt. Nálepku 20 Michalovce 071 01
IČO:	36 579 459
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Hlavná činnosť:	medzinárodná nákladná cestná doprava
Štatutárny orgán:	
Konatelia:	Karl Nothegger
Konanie menom spoločnosti:	Konatelia sú oprávnení konať a podpisovať samostatne
Spoločníci:	Northegger Holding GmbH 5 843 EUR (88%) Karl Nothegger 797 EUR (12%)
Základné imanie:	6 640 €, splatené 100%

Profil spoločnosti / príhovor konateľ'a

Materskou spoločnosťou spoločnosti je Nothegger Holding GmbH, Rakúsko.

Spoločnosť sa zaoberá medzinárodnou prepravou.

Spoľahlivosť a kvalita sú dva zo základných faktorov firmy. Know-how, ktoré rástlo počas desaťročí, špičkové vybavenie s najmodernejšou technológiou.

Ponúka svojim odberateľom prepravu a nový vozový park. Priemerný vek našej flotily nákladných vozidiel je okolo troch rokov a v spolupráci s výrobcami je podrobovaná neustálej kontrole kvality a servisnej kontrole.

V roku 2014 sme významne prispeli k ochrane životného prostredia nákupom viac ako 220 nových nákladných vozidiel s motormi na bionaftu, ktoré spĺňajú štandardy normy Euro 6!

Vo vozovom parku sú k dispozícii napr.

- ŤAHAČE
- TAUTLINER
- MEGATRAILER / VEĽKOOBJEMOVÉ VOZIDLO
- JUMBO-TANDEMOMÉ SÚPRAVY
- CHLADIARENKÉ NÁVESY
- VÝMENNÉ NADSTAVBY PRE ŽELEZNIČNÚ PREPRUVU
- KONTAJNERY
- MRAZIARENKÉ KONTAJNERY PRE PREPRUVU PO ŽELEZNICI
- NÁVESY S POSUVNOU PODLAHOU

História a vízia spoločnosti

Spoločnosť NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. pôsobí na slovenskom trhu od roku 2004. Pri svojej činnosti dbá na vysokú kvalitu a certifikáty, medzi ktoré patria napr.:

- DIN EN ISO 9001:2008

Sústavné kontrolné audity dokazujú, že dôsledné manažérstvo kvality má u nás prioritné postavenie. Potvrdené certifikácie pre tuzemskú a medzinárodnú prepravu kusového tovaru platia aj pre partnerské špedície, ktoré sú zapojené v združení ONLINE Systemlogistik.

- HACCP - Hazard Analysis and Critical Control Points

Koncept HACCP, je medzinárodne uznávaná metóda, ktorá zabezpečuje, že potenciálne ohrozenie bezpečnosti potravín sa zistí a odstráni. Táto certifikácia je veľmi dôležitá najmä pre prepravu a skladovanie potravín s riadenou teplotou.

- SQAS - Safety and Quality Assessment System

Systém SQAS, teda systém posudzovania bezpečnosti a kvality slúži na ochranu zamestnancov, obyvateľstva a životného prostredia. Audit zahŕňa dodržiavanie zákonných právnych predpisov a siaha ďaleko nad rámec požiadaviek normy ISO 9001:2000. Komponenty na certifikáciu podľa normy ISO 14001 sú tu už taktiež integrované. So známku SQAS, ktorá je uznávaná v celej Európe, dokazujeme veľmi vysoké štandardy pre kvalitu, životné prostredie a bezpečnosť v našom podniku.

- Certifikát ATP

Certifikát ATP je pre medzinárodnú prepravu rýchlo sa kaziacich potravín v rozsahu platnosti dohody ATP nevyhnutný. Osvedčuje, že prepravný prostriedok na prepravu rýchlo sa kaziacich potravín je vyhovujúci a zodpovedá príslušnej triede ATP.

Skupine podnikov Nothegger bolo už viackrát udelené ocenenie za odbornosť v ochrane ovzdušia.

Európska dohoda o cestnej preprave nebezpečných vecí (skratka ADR, z Accord européen relatif au transport international des marchandises Dangereuses par Route) zahŕňa osobitné predpisy pre cestnú prepravu týkajúcu sa obalov, zaistenia nákladu a označenia nebezpečného tovaru, ktoré spoločnosť spĺňa.

Import a export odpadov sa v Európe riadi prísnyimi osobitnými pravidlami a podlieha povinnosti o registrácii, ktorou spoločnosť disponuje.

Hospodárske výsledky a porovnanie

Rok 2017 možno považovať za úspešný rok. Aj napriek miernemu poklesku tržieb, spoločnosť dokázala dosiahnuť stabilné výsledky. Vývoj hlavných ukazovateľov v bol v medziročnom porovnaní nasledujúci:

Finančné údaje/Zdaňovacie obdobie	2017	2016	2015	2014
Aktíva celkom	9 434 421	6 957 308	9 773 517	22 426 396
Prevádzkové výnosy	14 089 118	15 109 172	20 467 668	16 661 521
Prevádzkový výsledok hospodárenia	141 803	540 180	-1 061 880	-4 142 308
EBIT (%)	1,01%	3,58%	-5,19%	-24,86%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	49 770	468 443	-1 710 789	-4 709 537
Výsledok hospodárenia po zdanení	615 924	397 050	-1 428 468	-4 957 234

	2017	2016
Bežná likvidita DLHODOBÉ A KRÁTK. POHĽAD. + FINANČNÉ ÚČTY BEŽNÁ LIKVIDITA = $\frac{\text{DLHODOBÉ A KRÁTK. POHĽAD. + FINANČNÉ ÚČTY}}{\text{KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY}}$	1,31	0,41
Celková likvidita OBEŽNÝ MAJETOK CELKOVÁ LIKVIDITA = $\frac{\text{OBEŽNÝ MAJETOK}}{\text{KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY}}$	1,31	0,41
Obrat celkový TRŽBY OBRAT CELKOVÉHO MAJETKU = $\frac{\text{TRŽBY}}{\text{CELKOVÝ MAJETOK}}$	1,20	2,16
Obrat neobežného majetku TRŽBY OBRAT NEOBEŽNÉHO MAJETKU = $\frac{\text{TRŽBY}}{\text{NEOBEŽNÝ MAJETOK}}$	2,87	2,81
Stupeň odpísania DHM OPRÁVKY K DHM STUPEŇ ODPÍSANIA DHM = $\frac{\text{OPRÁVKY K DHM}}{\text{DHM V OBSTARÁVACEJ CENE}}$	0,46	0,37
Rentabilita celkového kapitálu ZISK PO ZDANENÍ RENTABILITA CELKOVÉHO KAPITÁLU = $\frac{\text{ZISK PO ZDANENÍ}}{\text{PASÍVA CELKOM}}$	7%	6%
Ukazovateľ finanč. stability VLASTNÉ IMANIE + DLHODOBÉ ZÁVÄZKY UKAZOVATEĽ FINANČNEJ STABILITY = $\frac{\text{VLASTNÉ IMANIE + DLHODOBÉ ZÁVÄZKY}}{\text{CELKOVÝ MAJETOK}}$	56%	53%
Celková zadlženosť CUDZIE ZDROJE CELKOVÁ ZADLŽENOSŤ = $\frac{\text{CUDZIE ZDROJE}}{\text{CELKOVÝ MAJETOK}}$	0,64	1,32

Záverečné slovo

Spoločnosť NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. sa sústreďuje na zákazníkov Slovenskej republiky, ako aj zákazníkov v Európskej únii. V zahraničí nemá žiadnu organizačnú zložku.

Spoločnosť NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. nemá žiadne náklady a ani aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosti NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. v priebehu obdobia od skončenia roku 2017 do dňa zostavenia výročnej správy nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na hospodárenie a postavenie spoločnosti a čitateľov tejto výročnej správy.

Spoločnosť NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. dôsledne dbá na všetky svoje povinnosti v oblasti ochrany životného prostredia.

V spoločnosti NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. nedošlo do dňa zostavenia výročnej správy k žiadnym zmenám vo výške a štruktúre obchodných podielov.

Spoločnosť NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. nevlastní žiadne akcie ani obchodné podiely.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol zisk z roku 2018 použitý na úhradu straty minulých rokov.

Konateľ spoločnosti NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. prehlasujú, že údaje uvedené v tejto výročnej správe zodpovedajú skutočnosti a žiadne podstatné okolnosti neboli vynechané.

V Michalovciach, dňa 1.12. 2018

Karl Nothegger

konateľ spoločnosti

nothegger

NOTHEGGER Slovakia s.r.o.
Kpt. Nálepku 20, SK-071 01 Michalovce
IČO: 36 579 459 SK 2021821615



auditorea partners s.r.o.

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K OVERENIU VÝROČNEJ SPRÁVY**

**za obdobie od 01.01.2017 – 31.12.2017
spoločnosti s ručením obmedzeným**

**NOTHEGGER Slovakia, s.r.o.
Michalovce**

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre spoločníkov spoločnosti s ručením obmedzeným NOTHEGGER Slovakia, s.r.o.,
Michalovce

k výročnej správe

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti NOTHEGGER Slovakia, s.r.o., Michalovce (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, priloženej ako súčasť výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 11.06.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti NOTHEGGER Slovakia, s.r.o., Michalovce („ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2017, 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 2017 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.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na bod B29 v poznámkach účtovnej závierky, v ktorom sa popisujú zmeny vykazovania údajov v minulom období. Taktiež upozorňujeme na bod C7 poznámok, v ktorom sa popisuje zohľadnenie daňových strát vo výpočte odloženej dane počnúc rokom 2017. V súvislosti s týmito skutočnosťami náš názor nie je modifikovaný.

Iná skutočnosť

Účtovnú závierku spoločnosti NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. za rok 2016 auditoval iný audítor, ktorý vo svojej správe na túto účtovnú závierku vyjadril nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 zachováame 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:

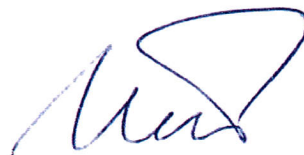
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- 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.

Bratislava, 21.12.2018

auditorea partners s.r.o.
Licencia UDVA č. 391
Dúbravská cesta 2
841 04 Bratislava

Zodpovedný audítor
Ing. Jozef Vorčák
Licencia UDVA č. 1030