

Zpráva nezávislých auditorů

o ověření výroční zprávy

zpracované k 31. 12. 2012

v akciové společnosti

ELITEX Nepomuk a.s.

Strakonice, 18. července 2013

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – 2: ELITEX Nepomuk a.s.

Výtisk č. 3: INEKS, spol. s r.o.

Společnost, u níž bylo provedeno ověření výroční zprávy:

ELITEX Nepomuk a.s.
Dvorec u Nepomuka
335 01 Nepomuk
IČO: 25212567
DIČ: CZ25212567
Zápis do OR: Krajský soud Plzeň, oddíl B, vložka 621

Příjemce zprávy : představenstvo akciové společnosti

Období, za které bylo provedeno ověření: 1. 1. 2012 až 31. 12. 2012

Auditorská firma: INEKS, spol. s r.o. číslo oprávnění 81
Povážská 358
Strakonice

Ověření provedli: Ing. Pavel Prekop auditor, číslo oprávnění 303
Ing. Miloslav Hůlka auditor, číslo oprávnění 304

Výrok auditora

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti ELITEX Nepomuk a.s. s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti ELITEX Nepomuk a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou k 31.12. 2012.


Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom naplánovali a provedli ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti ELITEX Nepomuk a.s. ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Ve Strakonících dne 18. července 2013

INEKS, spol. s r.o.
Povážská 358
386 01 Strakonice
č. auditorského oprávnění 81




Ing. Miloslav Hůlka
č. auditorského oprávnění 304

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2012 FIRMY ELITEX NEPOMUK A.S.

Obchodní jméno: ELITEX Nepomuk a.s.
Sídlo: Železniční 339, 335 01 Nepomuk - Dvorec
IČ: 25212567
DIČ: CZ25212567
Právní forma: akciová společnost

I. Základní informace

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 1.května 1992 u Krajského soudu Plzeň, oddíl B, vložka 621.

Akciová společnost vznikla přeměnou společnosti KOVEL spol. s r.o. Nepomuk rozhodnutím jediného společníka ze dne 14.4.1997 a dle projektu z 15.9.1996 o zrušení společnosti KOVEL spol. s r.o. bez likvidace a její přeměně na akciovou společnost ke dni 1.7.1997.

Základní jmění společnosti činí 2.200.000,-Kč a je tvořeno 220 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 10.000,- Kč.

Hlavní akcionář:

Ing. Vladimír Kotrba 100% akcií
Člen představenstva: Ing. Šárka Kotrbová
Prokurista: Ing. Vladimír Kotrba
Dozorčí rada: David Kotrba
Judr. Julie Šindelářová
Zdeněk Kořán

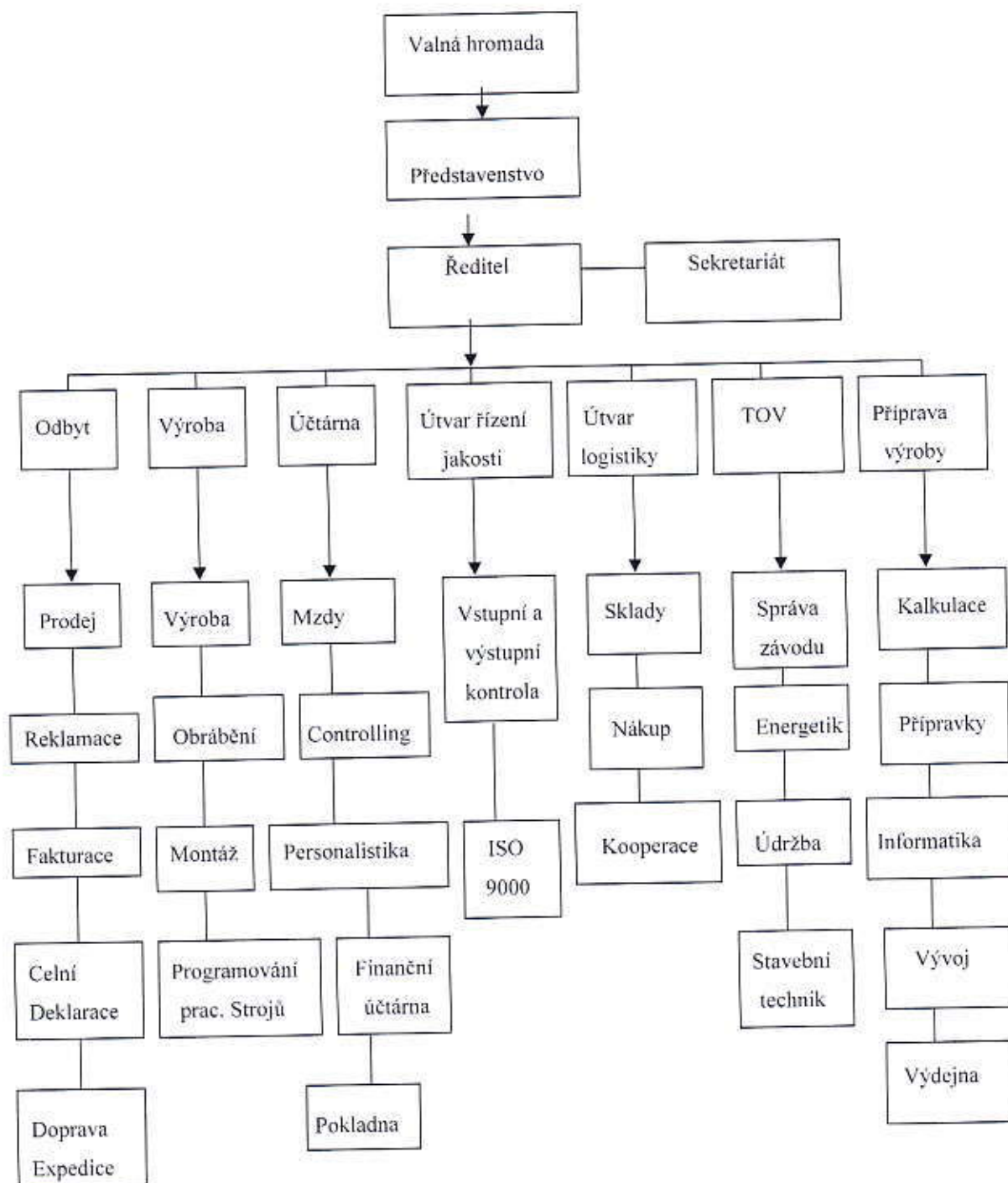
Hlavním předmětem činnosti je strojírenská výroba.

Společnost nemá podíl v jiných podnicích ani není ovládána jiným podnikem. Nemá žádné smlouvy o podílu rozhodovacích práv mezi společníky ani mezi členy představenstva a dozorčí rady.

ELITEX Nepomuk a.s. má jediný závod ve Dvorci u Nepomuka. Prokurista podniku je Ing. Vladimír Kotrba, členem představenstva je Ing. Šárka Kotrbová. Závod je členěn do čtyř výrobních hal a to svařovna, obrobna, montáž a víceúčelová hala, kde je realizováno základní zpracování a dělení plechu. Pro povrchovou úpravu používá mokrou i práškovou lakovnu. Společnost podniká v rozsahu průmyslové činnosti v oboru strojírenství a elektrotechnika. Podnik má charakter strategického dodavatele velkých zahraničních podniků – Německo, Švýcarsko, Francie, Belgie

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2012 byl 148. Z toho 3 zaměstnanců bylo řídicích. Celková výše mzdových nákladů činila za rok 2012 35 659 tis. Kč. Z toho na řídicí pracovníky 4 655 tis. Kč. Penzijní závazky nejsou žádné.

II. Organizační struktura



III. Historie a současný vývoj společnosti

Podnik ELITEX Nepomuk vznikl v roce 1995 v rámci privatizace a to vyčleněním z koncernového podniku Elitex Liberec, který na světovém trhu textilních strojů dlouhodobě zastával pevnou pozici mezi 5ti největšími výrobci na světě.

Výrobní program podniku v období let 1995-2009 tvořily strojírenské subdodávky – systémy čištění textilních vláken a pohonné systémy pro textilní stroje doprřadacího typu řady BD a BT montované v Červeném Kostelci – fa Saurer, později Oerlikon a v Ústí nad Orlicí fa Rieter.

Podíl dodávek v oboru textilních strojů činil v průběhu let uvedeného období až 80 % výroby a celkový obrat podniku dosahoval výše až 250 mil. Kč za rok. V průběhu krizového období let 2009/10 oba podniky přesunuly výrobu textilních strojů do Číny.

Podnik ELITEX Nepomuk přijal strategické rozhodnutí spočívající v plné náhradě výpadků výroby v oboru textilních strojů a to při dodržení stávající zaměstnanosti a maximálním využití stávajícího technologického vybavení.

Ke změně výrobního programu v plném rozsahu došlo v roce 2010. Podnik se zaměřil na výrobu přesných lehkých svarků, které představují ve finálních dodávkách 70 % výrobků. Zbývající výroba představuje montážní sestavy.

Výroba je diverzifikována do třech samostatných oborů:

- dřevoobráběcí stroje – 7 zákazníků – 60 % tržeb
- stavební stroje – 2 zákazníci – 30 % tržeb
- textilní stroje – 1 zákazník – 5 % tržeb

V současné době podnik disponuje špičkovou technologií zpracování plechu o vysoké výrobní kapacitě (CNC laserové pálení plechu – 3 ks, CNC vysekávací lisy – 2 ks, CNC ohraňovací lisy – 3 ks). Dále třískovým obráběním v kompletním rozsahu – soustružení, frézování, horizontální obrábění, broušení, vrtání a to v NC a CNC zařízeních. Povrchové úpravy tvoří tři práškové lakovny včetně tryskače a odmašťovny. Podnik disponuje montážními pracovišti.

V roce 2012 došlo k další významné výrobně-ekonomické stabilizaci podniku.

V plánovaném termínu byla dokončena výstavba haly - svařovna a vstupní recepce.

Podnik zvýšil tržby a výrazně snížil cizí zdroje.

U zákazníka – Caterpillar byla získána dodavatelská certifikace, která významně posílila pozice firmy ELITEX a.s. jako dodavatele, a to i pro nově zaváděné stroje včetně podílu na výrobě prototypů.

Byly zpracovány a projednány s peněžními ústavy další investiční záměry s cílem dalšího významného rozvoje podniku.

IV. Zpráva auditora 2012 a účetní závěrka 2012

INEKS

INEKS, spol. s r. o.
auditorská a účetní firma
s oprávněním KA ČR 91
registrována BDO Audit s. r. o.

Povězská 366, 365 01 Strakonice
Tel./fax: 363 304 373
E-mail: ineks@oudk.cz



Strakonice, 5. března 2013

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – 2: ELITEX Nepomuk a.s.

Výtisk č. 3: INEKS, spol. s r.o.

INEKS, spol. s r. o., se sídlem Povězská 366, 365 01 Strakonice, zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Krajským soudem v Českých Budějovicích oddíl C, vložka 2814, IČO: 49207756

Zpráva nezávislého auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ELITEX Nepomuk a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty za období 1. 1. - 31. 12. 2012, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti ELITEX Nepomuk a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti ELITEX Nepomuk a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naš odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod.

INEKS

INEKS, spol. s r.o.
auditorská a účetní firma
č. oprávnění IKA ČR 81
rapořena na BOC Audit s. r. o.

Povážská 358, 386 01 Strakonice
Tel./fax: 383 524 873
E-mail: ineks@auk.cz

přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsmo přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.


Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti ELITEX Nepomuk a.s. k 31. 12. 2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období 1.1. - 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Ve Strakonici dne 5. března 2013

INEKS, spol. s r.o.
Povážská 358
386 01 Strakonice
č. auditorského oprávnění 81




Ing. Miloš Hůlka
č. auditorského oprávnění 304