



I.D.C. Holding, a.s.
Drieňová 3
821 01 Bratislava
tel.: + 421/2/48 241 711
fax: +421/2/48 241 729
www.idcholding.com

DOPLNENIE ROČNEJ FINANČNEJ SPRÁVY ZA ROK 2015

Vyjadrenie názoru audítora, či je ročná správa v súlade s individuálnou účtovnou závierkou zostavenou k 31.12.2015 v zmysle ustanovenia § 20 ods. 3 písm. a) zákona č. 431/2002 Z.z.

Vyjadrenie názoru audítora sa nachádza v Prílohe č.1 „Doplnenia ročnej finančnej správy za rok 2015“.

Vyjadrenie názoru audítora, či je ročná správa v súlade s konsolidovanou účtovnou závierkou zostavenou k 31.12.2015 v zmysle ustanovenia § 20 ods. 3 písm. a) zákona č. 431/2002 Z.z.

Vyjadrenie názoru audítora sa nachádza v Prílohe č.2 „Doplnenia ročnej finančnej správy za rok 2015“.

Detailný popis nadobudnutia vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa ustanovenia § 22 v zmysle ustanovenia § 34 ods. 2 písm. a) zákona č. 429/2002. Z.z. v spojení s ustanovením § 20 ods. 1 písm. c) zákona č. 431/2002 Z.z.

V sledovanom období roku 2015 nedošlo v zmysle § 161d ods. 2 zákona č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov k nadobudnutiu žiadnych vlastných akcií a zároveň spoločnosť nenadobudla žiadne dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z.z. zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Detailný popis údajov požadovaných podľa osobitných predpisov v zmysle ustanovenia § 34 ods. 2 písm. a) zákona č. 429/2002. Z.z. v spojení s ustanovením § 20 ods. 1 písm. g) zákona č. 431/2002 Z.z.

K vyššie uvedenému bodu uvádzame, že spoločnosť v sledovanom období zostavila svoju výročnú správu v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. V zmysle § 20 ods. 1 písm. g)

v spojení s § 20 ods. 6 citovaného zákona výročná správa spoločnosti súčasne obsahuje aj Vyhlásenie o správe a riadení.

Detailný popis všetkých významných informácií o metódach riadenia a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené v zmysle § 34 ods. 2 písm. a) zákona č. 429/2002 Z.z. v spojení s ustanovením § 20 ods. 6 písm. b) zákona č. 431/2002 Z.z.

Metódy riadenia v spoločnosti sú rozpracované v Organizačnom poriadku, ktorý je štatutárnou smernicou I.D.C. Holding, a.s. a sú v nej zakotvené základy podnikateľskej činnosti, princípy riadenia, organizačné usporiadanie, rozdelenie úloh jednotlivých úrovní riadenia a organizačná schéma.

Tento organizačný poriadok je záväzný pre všetky organizačné zložky a zamestnancov spoločnosti a je schvaľovaný predstavenstvom, ktoré je štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti, riadi jej činnosť a koná v mene spoločnosti.

Činnosť predstavenstva a jeho kompetencie sú podrobne uvedené vo Vyhlásení o správe a riadení (IV. Princíp: Zverejňovanie informácií a transparentnosť – A. Minimálne požiadavky na zverejnenie, bod 5).

Zmenové riadenie Organizačného poriadku je vykonávané podľa smernice „Riadenie dokumentácie a údajov“, ktorá patrí k riadiacim procesom implementovaného systému manažérstva kvality. Systém manažérstva kvality zároveň zabezpečuje riadenie rizík a vnútornú kontrolu spoločnosti za pomoci vypracovaných smerníc a pracovných postupov. Všetky tieto dokumenty spoločnosti sú interné a sú prístupné na vnútropodnikovom informačnom systéme INTRANET len vybraným zamestnancom spoločnosti.

Detailný opis jednotlivých systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík v zmysle ustanovenia § 34 ods. 2 písm. a) zákona č. 429/2002 Z.z. v spojení s ustanovením § 20 ods. 6 písm. d) zákona č. 431/2002 Z.z.

I.D.C. Holding, a.s. má zadefinované princípy systému vnútornej kontroly a riadenia rizík v rámci spoločnosti podnikovou smernicou – „Systém riadenia rizík a vnútornej kontroly“. Účelom tejto smernice je identifikovať najdôležitejšie riziká spoločnosti, opísať spôsob ich riadenia a eliminovania a opísať systém vnútornej kontroly v oblasti rizík.

Riadeniu rizík je venovaná aj časť vo Výročnej správe v kapitole 5.2. Ekonomika a hospodárenie s majetkom, časť Cenové, úverové a menové riziká, riziko likvidity a riziká súvisiace s tokom hotovosti, ktorým je spoločnosť vystavená.

V rámci spoločnosti je pravidelne vykonávaný interný audit, ktorý má za úlohu kontrolovať dodržiavanie vnútorných pravidiel a riadiacich systémov. Spoločnosť má certifikované systémy manažérstva kvality v zmysle BRC (Global Standard for Food Safety) a IFS (International Food Standard), v rámci ktorých audity prebiehajú a systém vnútornej kontroly pravidelne preverujú.