

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

Rezerva na odchodné do dôchodku a životné jubileá bola vytvorená v zmysle Kolektívnej zmluvy a bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky.

Položka rôzne obsahuje hlavne rezervu na množstevné zľavy (268 tisíc EUR), rezervu na garančné opravy (206 tisíc EUR) a rezervu na bežné služby.

3. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Záväzky po lehote splatnosti	991 790	1 073 094
Záväzky v lehote splatnosti	6 414 340	10 824 337
	7 406 130	11 897 431

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 431 157	1 431 157	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 378 984	3 378 984	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	565 914	0	565 914	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	730 822	730 822	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	503 125	503 125	0	0
Daňové záväzky a dotácie	247 013	247 013	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	549 115	549 115	0	0
	7 406 130	6 840 216	565 914	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO		3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ		2	0	2	0	0	8	0	3
		9	2						

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 231 843	1 873 226	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	6 345 891	5 704 508	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	1 099 440	0	1 099 440	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	771 135	771 135	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	468 632	468 632	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 446 595	1 446 595	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	533 895	533 895	0	
	11 897 431	10 797 991	1 099 440	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné (záväzky)	-2 255 548	-2 338 282
– odpočítateľné (majetok)	-494 309	-375 617
– zdaniteľné (majetok)	8 630 810	7 151 994
Nevyužívané daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	1 235 000	932 000

	EUR
Stav k 31. decembru 2017	1 235 000
Stav k 31. decembru 2016	932 000
Zmena	303 000
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	303 000
– zaúčtované do vlastného imania	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	46 302	49 718
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	112 726	99 562
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>112 726</i>	<i>99 562</i>
Čerpanie sociálneho fondu	-104 199	-102 978
Konečný zostatok sociálneho fondu	37 775	46 302

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURIBOR+1,85%	2018	600 000	600 000
Kontokorent ČSOB banka	EUR	1MEURIBOR +1,4%	2018	0	0
Spolu				600 000	600 000

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:					
ČSOB banka	EUR	3M EURIBOR+1,85%	2018	0	600 000
Spolu				0	600 000

Spoločnosť spláca ČSOB banke dva krát do roka sumu 300 000 EUR.

Pre informáciu o záložných právach, pozri časť E.2. Zároveň je úver zaručený patronátnym vyhlásením CQLT Saargummi Technologies S.á r.l., Luxembursko.

Štruktúra úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	600 000	600 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	600 000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	600 000	1 200 000

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky, z toho:				15 300 000	21 862 736
CQLT Saargummi Technologies S.á.r.l.	EUR	EURIBOR + 1,75% Margin		15 300 000	21 862 736
Spolu				15 300 000	21 862 736

Splatnosť úverov nie je zmluvne fixne stanovená, rozdelenie na krátkodobú a dlhodobú časť sa určuje na základe skupinového rozpočtu na nasledujúce obdobie. Pre rok 2018 nie je plánovaná žiadna splátka úveru od spriaznených osôb.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu strojov:

Stroje	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	533 525	565 914	0	518 811	1 099 440	0
Finančný náklad	34 874	25 643	0	49 589	56 582	0
Spolu	568 399	591 558	0	568 400	1 156 023	0

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Výnosy budúcich období krátkodobé	118 440	118 440
Výnosy budúcich období dlhodobé	565 196	683 636
Spolu	683 636	802 076

Časové rozlíšenie obsahuje hlavne štátnu dotáciu na obstaranie majetku. Zúčtovanie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2017 EUR	2016 EUR
Výrobky		
Tesnenia pre automobilový priemysel	72 898 506	68 293 338
	72 898 506	68 293 338
Tovar	0	0
Služby		
Zákazková výroba	7 553 718	7 841 180
Iné	81 045	324 132
	7 634 763	8 165 312
Spolu	80 533 269	76 458 650

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 356 199	946 037	867 870	410 162	78 167
Výrobky	1 465 307	1 376 310	1 236 037	88 997	140 273
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 821 506	2 322 347	2 103 907	499 159	218 440
Manká a škody	x	x	x	34 673	24 077
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				533 832	242 517

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	205 692	466 968
Predaj materiálu	48 617	31 874
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	111 052
Výnosy z hosp. činnosti tuzemsko	127 277	179 980
Prijmy z reklamácií voči dodávateľom	29 797	144 062
Finančné výnosy, z toho:	199	341
Kurzové zisky, z toho:	160	280
Nerealizované	7	280
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	39	61
Prijaté bankové úroky z vkladov	39	61

4. Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 752 582	18 446 849
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	40 000	40 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	20 000
iné uisťovacie audítorské služby	20 000	20 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	17 712 582	18 406 849
Nákup licencií	22 926	23 757
Doprava	1 434 369	565 945
Nájomné	1 407 095	1 479 549
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	71 677	88 686
Náklady na inzerciu, reklamu	4 816	3 657
Externé opracovanie výrobkov	6 055 911	6 404 168
Náklady na IT	208 322	190 505

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 6 3 3 1 1 6 3
DIČ 2 0 2 0 0 8 0 3 9 2

Náklady na telekomunikačné služby	68 073	73 954
Poplatky platené Skupine	2 843 639	2 521 501
Personálny leasing	3 079 383	3 912 491
Opravy a udržiavanie	1 650 325	1 612 303
Cestovné náklady	102 490	729 977
Technická podpora	85 269	104 239
Ostatné	678 287	696 117
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 482 963	2 266 838
Predaj materiálu	54 262	37 026
Manká a škody	48 900	27 185
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	86 517
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	26 932	42 200
Triedenie externou firmou, záručné opravy atď.	1 114 526	1 528 986
Ostatné	238 343	544 924
Finančné náklady, z toho:	386 638	498 382
Kurzové straty, z toho:	1 397	6 524
Nerealizované	7	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	385 241	491 858
Úroky	358 321	468 162
Bankové poplatky	26 920	23 696

5. Osobné náklady

	2017 EUR	2016 EUR
Mzdy	12 411 683	10 611 668
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	3 119 275	2 606 645
Zdravotné poistenie	1 219 894	966 690
Sociálne zabezpečenie	360 065	317 667
Spolu	17 110 917	14 502 670

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

6. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2017 EUR	2016 EUR
Slovenská republika	Výrobky	181 429	209 127
	Zákazková výroba	1 110 801	1 191 150
	Spolu	1 292 230	1 400 277
Česká republika	Výrobky	11 116 645	13 169 374
	Zákazková výroba	597 611	436 028
	Spolu	11 714 256	13 605 402
Iné	Výrobky	61 600 432	54 914 837
	Zákazková výroba	5 845 306	6 214 002
	Služby	81 045	324 132
	Spolu	67 526 783	61 452 971
Spolu	Výrobky	72 898 506	68 293 338
	Zákazková výroba	7 553 718	7 841 180
	Služby	81 045	324 132
	Spolu	80 533 269	76 458 650

H. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 671 244			8 069 979		
Teoretická daň		2 030 961	21,00 %		1 775 395	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 628 024	341 885	3,54 %	2 046 103	450 143	5,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 772 873	-582 303	-6,02 %	-2 325 899	-511 699	-6,34 %
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Spolu	8 526 395	1 790 543	18,51 %	7 790 183	1 713 840	21,24 %

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

Splatná daň z príjmov		1 790 543	18,51 %		1 713 840	21,24 %
Odložená daň z príjmov		303 000	1,71 %		89 000	1,10 %
Celková daň z príjmov		2 093 543	20,22 %		1 802 840	22,34 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017 EUR	2016 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-45 000
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2016: 22 %).

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	19 832	16 095
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť má v prenájme osobné autá, vysokozdvížne vozíky a kopírky.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok, podmienené záväzky ani iné finančné povinnosti.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Hodnota príjmu a výhod súčasných štatutárnych, dozorných a iných členov orgánov bola v roku 2017 268 958 EUR (2016: 302 407 EUR) z čoho peňažné príjmy boli 256 780 EUR (2016: 290 538 EUR) a nepeňažné príjmy 12 178 EUR (2016: 11 869 EUR). Uvedení členovia štatutárnych orgánov sú zároveň aj členovia kľúčového manažmentu a preto ich už Spoločnosť neprezentuje samostatne v časti L.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie s materskou spoločnosťou a sesterskými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Saargummi Technologies S.á.r.l.	8	286 905	364 032
Saargummi Technologies S.á.r.l.	3	562 651	333 778

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné spriaznené spoločnosti			
CQLT Saargummi Deutschland	1	2 121 397	1 483 555
CQLT Saargummi Deutschland	2	5 800	8 031
SaarGummi Neo	1	370 643	0
SaarGummi Neo	2	261 169	0
SaarGummi Services GmbH	1	0	5 418
SaarGummi Services GmbH	2	0	0
Saar Gummi Czech	1	9 606 900	9 974 384
Saar Gummi Czech	2	1 124 996	1 925 462
SaarGummi Mexico	2	142 830	0
Saargummi International	3	1 807 549	2 696 051
Saargummi International	2	635 886	67 367
Saargummi China	2	29 956	946
Saargummi China	1	2 942	11 115
Saargummi Iberica	1	7 068	6 758
Saargummi Iberica	2	0	0
Saargummi Verwaltung	3	59 371	30 853
Saargummi Tennessee	2	295 436	452 588

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	396 305	474 231
Závázky z obchodného styku (ostatné spriaznené spoločnosti)	751 458	1 136 215
Závázky z obchodného styku (materská spoločnosť)	60 915	95 628
Nákup materiálu na sklade (ostatné spriaznené spoločnosti)	110 398	118 408
Ostatné dlhodobé záväzky (materská spoločnosť)	15 300 000	21 862 736

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	6	3	3	1	1	6	3
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3
	9	2						

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

Dňa 14. februára 2018 skončilo funkčné obdobie štatutárovi Ing. Michalovi Janekovi, PhD.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2017 EUR	2016 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a úrokových položiek)	10 029 526	8 538 080
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	3 458 975	3 497 393
Opravná položka k pohľadávkam	12 714	42 200
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	81 692	9 476
Zmena stavu rezerv	36 823	647 050
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-24 535
Iné	77 458	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	13 697 188	12 709 664
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	4 130 586	-2 810 139
Úbytok (prírastok) zásob	-553 043	96 336
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 524 626	1 563 330
Iné		
Peňažné toky z prevádzky	13 750 105	11 559 191

Poznámky Úč POD 3 - 04

	IČO	3	6	3	3	1	1	6	3	
DIČ	2	0	2	0	0	8	0	3	9	2

	2017 EUR	2016 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	13 750 105	11 559 191
Zaplatené úroky	-358 321	-468 162
Prijaté úroky	39	61
Zaplatená daň z príjmov	-2 962 121	-552 593
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	10 429 702	10 538 497
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 686 067	-3 335 266
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	111 052
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 686 067	-3 224 214
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky záväzkov z prenájmu	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-600 000	-609 343
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-6 562 736	-4 350 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-7 162 736	-4 959 343
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 419 101	2 384 940
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 449 078	64 138
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 029 977	2 449 078

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.