

AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o.

**Výročná správa a Účtovná závierka
k 31. decembru 2017
a Správa nezávislého audítora**

marec 2019

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru, okrem možného vplyvu skutočnosti uvedenej v časti Východisko pre náš podmienený názor, vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2017,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš podmienený názor

Spoločnosť vykazuje v účtovnej závierke k 31. decembru 2017 dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 11 171 597 EUR. V rámci uvedeného majetku spoločnosť vykazuje dlhodobý majetok v hodnote 4 465 816 EUR, ktorý je umiestnený vo výrobných priestoroch zákazníka. Keďže výrobný proces tohto zákazníka sa skončil v októbri 2014, tento dlhodobý majetok sa nevyužíva a neprináša Spoločnosti žiadne ekonomické úžitky. Napriek tomu, že sme boli informovaní o zámere spoločníka tento majetok predať, nedostali sme dostatočnú podpornú dokumentáciu potvrdzujúcu tento zámer. Spoločnosť nám okrem toho poskytla výpočet predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov pre zostávajúci dlhodobý hmotný majetok vo výške 6 705 781 EUR. Vzhľadom na súčasné a predpokladané výsledky Spoločnosti, hodnota predpokladaných budúcich úžitkov vo výške 17 600 000 EUR poskytnutá manažmentom vyplýva najmä z konečnej hodnoty 17 100 000 EUR, ktorá nie je podložená historickými výsledkami Spoločnosti v posledných rokoch a bežnom roku. Z nášho pohľadu nebolo možné vyčíslieť presný finančný dopad týchto záležitostí na priloženú účtovnú závierku.

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš podmienený názor.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vložkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Významná neistota ohľadne schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Upozorňujeme na bod II. a) v poznámkach k účtovnej závierke, ktorý poukazuje na to, že Spoločnosť vykázala stratu za rok 2017 vo výške 1 747 613 EUR (stratu za rok 2016: 1 209 068 EUR) a súčasne k 31. decembru 2017 krátkodobé záväzky Spoločnosti prevýšili jej obežný majetok o 7 450 782 EUR (k 31. decembru 2016: o 6 419 975 EUR). Ako je uvedené v bode II. a) poznámok, tieto udalosti alebo okolnosti, spolu s ostatnými skutočnosťami popísanými v bode II. a) poznámok, naznačujú, že existuje významná neistota ohľadne schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Táto skutočnosť nepredstavuje dodatočnú výhradu k nášmu názoru na účtovnú závierku.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. Ako je uvedené vyššie v časti Východisko pre náš podmienený názor, dospeli sme k názoru, že výročná správa je významne nesprávna z rovnakého dôvodu ako je uvedené v časti Východisko pre náš podmienený názor vyššie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď 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 úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, 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 takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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.

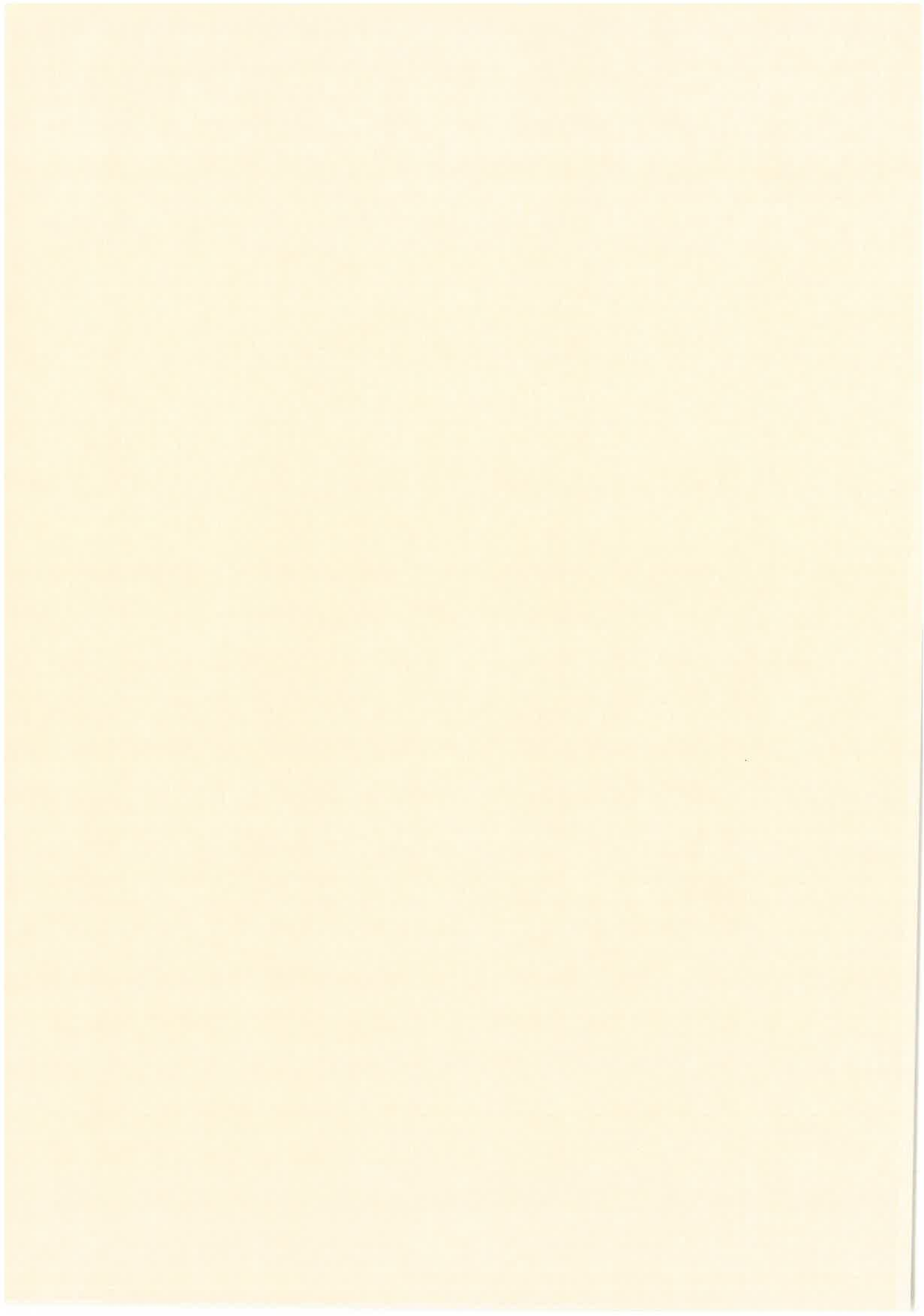
So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

V Bratislave, 13. marca 2019




Ing. Jozef Prekop, FCCA
Licencia UDVA č. 1190



V Ý R O Č N Á S P R Á V A

spol. AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o.

ZA ROK 2017

Vážení zákazníci, obchodní partneri

S potešením Vám predkladáme výročnú správu s výsledkami hospodárenia našej spoločnosti za rok 2017.

Je samozrejmou, že spokojnosť našich zákazníkov pramení z kvalitnej a obetavej práce našich zamestnancov, ktorým týmto adresujem uznanie za vynaložené úsilie.

Integrácia našej spoločnosti do jednej manažerskej organizácie s názvom Centrálna Európa (Slovensko / Česko / Poľsko) sa zahájila 1. júla 2013. Odvtedy sú všetky tímy v týchto troch krajinách súčasťou obchodnej línie a obchodných funkcií. Centrálna Európa je teraz Jedna geografia, šesť regiónov. Tento proces integrácie stále prebieha a bol ukončený v roku 2014, no už teraz umožňuje každému regiónu zdieľať postupy a získavať viac podpory od centrálnych tímov, vďaka čomu sa stávame silnejšími a efektívnejšími.



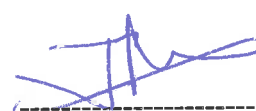
Agnieszka Kula-Borsuk
konateľ spoločnosti



Marzena Lech
člen predstavenstva



Magdalena Strzelec
člen predstavenstva



Jean-Michel Samaniego
člen predstavenstva

1. Finančné výkazy

Zákon č. 431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších noviel v platnom znení (ďalej len Zákon o účtovníctve) vyžaduje, aby subjekt vypracoval účtovné výkazy poskytujúce pravdivý a úplný obraz o stave Spoločnosti ku koncu finančného roka a o zisku alebo strate Spoločnosti za príslušné obdobie.

Spoločnosť AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o. potvrdzuje, že dôsledne používala vhodné účtovné postupy a pri vypracovaní finančných výkazov za rok ukončený 31. decembra 2017 boli vykonané odôvodnené a opatrné odhady.

Finančné výkazy boli vypracované ako pre aktívny podnik v súlade s požiadavkami Zákona o účtovníctve. Používal sa princíp historických nákladov.

2. Základná činnosť

Spoločnosť je súčasťou nadnárodnej akciovej spoločnosti AIR LIQUIDE EASTERN EUROPE, S.A. patriacej do rozsiahlej medzinárodnej siete AIR LIQUIDE poskytujúcej výrobu, dodávky a poradenskú činnosť v oblasti priemyselných plynov a dodávok asociovaných služieb k priemyselným plynom.

3. Vývoj za finančný rok a porovnanie s predchádzajúcimi rokmi

Rok 2017 znamenal pre AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o veľkú výzvu v oblasti konkurenčného boja, čo sa odrazilo aj v poklese obratu v roku 2017. Napriek tomu sa naša spoločnosť snažila a naďalej sa snaží o získanie nových a udržanie existujúcich zákazníkov ako aj celkovej pozície na trhu.

Spoločnosť je súčasťou skupinového projektu „NEOS 2020“, ktorého cieľom je úspora nákladov, zvyšovať rast a ďalej sa zdokonaľovať v priebehu nasledujúcich rokov.

Spoločnosť vykazuje v posledných rokoch pokles tržieb, ktorý sa odráža aj vo vykazovanej hospodárskej strate za minulé roky. Dôvodom je vysoká saturácia trhu a silný konkurenčný boj, ktorý neumožňuje rýchly rozvoj ani prudké zvyšovanie cien. Zároveň dochádza k zvyšovaniu nákupných cien na vstupe, čo naďalej oslabuje vykazovanú maržu spoločnosti.

Prehľad aktív, vlastného imania a hospodárskeho výsledku za obdobie posledných troch rokov Spoločnosti je uvedený v tabuľke:

Finančné ukazovatele (celé EUR):

<u>Súvaha</u>	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Spolu majetok	13 327 649	15 012 488	16 553 414
Neobežný majetok	11 171 597	12 747 463	13 785 822
Obežný majetok	2 118 183	2 234 537	2 737 293
Časové rozlíšenie	37 869	30 488	30 299
 Spolu vlastné imanie a záväzky	 13 327 649	 15 012 488	 16 553 414
Vlastné imanie	2 894 749	4 642 362	5 851 430
Záväzky	10 432 900	10 370 126	10 701 984
Časové rozlíšenie	0	0	0
 <u>Výkaz ziskov a strát</u>	 31.12.2017	 31.12.2016	 31.12.2015
Tržby z predaja tovaru	4 012 441	4 917 113	5 303 020
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	4 592 396	5 037 008	5 539 322
Výsledok hosp. z hosp. činnosti	- 1 644 512	- 1 083 231	- 1 408 721
 Ostatné ukazovatele:	 31.12.2017	 31.12.2016	 31.12.2015
Priemerný počet zamestnancov	28	33	34

V spoločnosti bola v minulých rokoch ukončená implementácia IMS (Industrial Management Systems), čo predstavuje interný systém na zabezpečenie spoľahlivosti technológií a zariadení. Aktualizácia tohto systému je pravidelne udržiavaná.

Daný systém predstavuje direktívu AIR LIQUIDE, ktorá výrazne prispeje k rastu bezpečnosti všetkých našich aktivít a industriálnych prevádzok, rastu efektivity a spoľahlivosti všetkých našich výkonov interne a hlavne voči našim zákazníkom a partnerom.

4. Budúci vývoj

Aj napriek negatívnym očakávaniam reakcie trhu sa AIR LIQUIDE rozhodlo pokračovať v raste stanovených cieľov, a preto AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o. bude rozširovať svoje aktivity v plynoch balených vo fľašiach smerom do Centrálnej Európy. Tieto aktivity pomôžu AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o. zvýšiť účasť na Slovensku a byť v súlade so skupinovým programom „NEOS 2020“.

AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o. rýchlo reagovala na nové ekonomické prostredie. Od konca roku 2008 boli prijaté okamžité kroky na ochranu tržieb, zredukovali sa náklady a zaistilo sa financovanie. Vedenie hotovosti je prísne monitorované.

Hospodársky výsledok z prevádzkovej oblasti sa odhaduje, že bude mierne lepší oproti minulému roku v dôsledku prijatia opatrení cenovej politiky a kontroly nákladov.

Naša spoločnosť ukončila rok 2017 s negatívnym výsledkom hospodárenia vo výške EUR -1 747 613.

V zmysle minuloročných investícií a nových kontraktov s našimi zákazníkmi bude rok 2018 v porovnaní s rokom 2017 hlavne v znamení rastu existujúcej a novej industriálnej klientely v segmente fľaškové a kvapalné produkty spojené s rastom súvisiacich služieb a výkonov našej spoločnosti.

Aktivity a potrebné podporné mechanizmy pre zabezpečenie plánovaného rastu a zvýšenie efektivity sú zabezpečené v oblasti infraštruktúry a ľudských zdrojov.

Veríme, že aj do budúcnosti naša spoločnosť dokáže zotrvať v úspešnom rozvíjaní aktivít a tak výrazne posilní svoju lokálnu prítomnosť na slovenskom trhu. Tento záujem a motivácia rastu ide ruka v ruku s našimi technológiami, celosvetovou pôsobnosťou skupiny AIR LIQUIDE, know – how a pridanými hodnotami pre neustáli inovatívny prístup pre všetkých našich zákazníkov a partnerov.

Zároveň naša spoločnosť pristúpi v roku 2018 k reorganizácii spoločnosti, najmä v oblasti administratívnej, finančnej a logistickej, v snahe zrealizovať úspory nákladov a zefektívnenie jednotlivých procesov.

5. Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie

Spoločnosť počas svojej existencie od roku 2000 nemala negatívne dopady na životné prostredie a nepredpokladá sa, že by k nejakým negatívnym dopadom prišlo v budúcnosti. Daný predpoklad týkajúci sa vplyvu na životné prostredie vyplýva z povahy našej činnosti.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Naša spoločnosť nevyvíjala v priebehu minulého roka žiadnu činnosť týkajúcu sa výskumu a vývoja.

7. Riziká a neistoty

Naša spoločnosť je v súčasnej pozícii na trhu vystavená viacerým rizikám, predovšetkým riziku nesplatenia otvorených pohľadávok z dôvodu insolventie zo strany zákazníka. Riziko nezaplatenia otvorených pohľadávok je zohľadnené prostredníctvom opravných položiek v účtovnej závierke. Riziko nezaplatenia pohľadávok je minimalizované okrem tvorby opravných položiek zálohovými platbami, platbami v hotovosti na odbernom mieste.

Ostatné existujúce riziká popri bežnom predmete činnosti, ako napríklad investičné riziko, zmena výšky úrokovej sadzby pri čerpaných úveroch, prepád predajných cien alebo zhoršenie celkového ratingu spoločnosti považujeme za minimálne a nepravdepodobné.

Na minimalizovanie negatívneho vplyvu všetkých rizík spoločnosť využíva implementovaný systém interných kontrol, ktorý bol definovaný pre celú skupinu podnikov a je priebežne kontrolovaný.

8. Návrh vysporiadania straty

Naša spoločnosť dosiahla za rok 2017 výsledok hospodárenia: stratu vo výške EUR – 1 747 613. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkovi (AIR LIQUIDE EASTERN EUROPE, S.A.) stratu preúčtovať na účet

- Neuhradená strata minulých rokov EUR – 1 747 613

9. Vlastníctvo

Spoločnosť AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o. je registrovaná ako spoločnosť s ručením obmedzeným Okresným Súdom Trnava, Oddelením Obchodného registra, v oddieli Sro, vložka č. 43553/T (do 31.5.2018 registrovaná ako spoločnosť s ručením obmedzeným Okresným Súdom Bratislava I, Oddelením Obchodného registra, v oddieli Sro, vložka č. 21731/B). Spoločnosť AIR LIQUIDE EASTERN EUROPE, S.A., Rue Cognacq-Jay 6, Paríž 750 07, Francúzska republika je zapísaná v registri spoločníkov Spoločnosti ako jediný spoločník vlastníaci 100% základného imania v celkovej výške EUR 8 986 623.

V roku 2017 nedošlo k zmene jediného spoločníka.

10. Údaj o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

11. Nadobúdanie vlastných akcií, podielov a akcií

Spoločnosť v roku 2017 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

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

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie, okrem tých, ktoré sú zverejnené v časti VI. v poznámkach k účtovnej závierke k 31. decembru 2017.

13. Príloha

Prílohou tejto výročnej správy je účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31. decembru 2017.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 5 6 7 4 4	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7
IČO 3 5 7 8 8 2 8 3	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 0 1 . 1 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A I R L I Q U I D E S L O V A K I A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P i e š ť a n s k á

Číslo

8 1 8 8 / 3

PSČ

Obec

9 1 7 0 1 T r n a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d T r n a v a

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 4 3 5 5 3 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 2 . 1 2 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		3 4 6 6 0 3 5 3	1 3 3 2 7 6 4 9	
				2 1 3 3 2 7 0 4	1 5 0 1 2 4 8 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 9 2 5 1 5 9 4	1 1 1 7 1 5 9 7	
				1 8 0 7 9 9 9 7	1 2 7 4 7 4 6 3	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		8 3 7 8 4		
				8 3 7 8 4		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		8 3 7 8 4		
				8 3 7 8 4		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		2 9 1 6 7 8 1 0	1 1 1 7 1 5 9 7	
				1 7 9 9 6 2 1 3	1 2 7 4 7 4 6 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 2 5 1 4 2 3 0	7 5 0 5 6 2 8	
				1 5 0 0 8 6 0 2	8 9 1 8 6 6 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	6 4 0 3 1 2 5	3 4 9 0 1 6 6		
			2 9 1 2 9 5 9		3 6 2 1 7 0 4	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 5 0 4 5 5	1 7 5 8 0 3		
			7 4 6 5 2		2 0 7 0 9 9	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
					Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 3 7 0 8 9 0	2 1 1 8 1 8 3	
			3 2 5 2 7 0 7		2 2 3 4 5 3 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 1 7 8 6 0	3 8 1 2 6 1	
			3 6 5 9 9		4 2 2 6 9 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 0 4 3 3 1	1 6 7 7 3 2	
			3 6 5 9 9		1 5 0 3 9 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 1 3 5 2 9	2 1 3 5 2 9	
					2 7 2 3 0 1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 9 5 0 0 7 4	1 7 3 3 9 6 6		
			3 2 1 6 1 0 8		1 8 0 6 2 3 1	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 9 5 0 0 7 4	1 7 3 3 9 6 6		
			3 2 1 6 1 0 8		1 7 9 6 1 4 6	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 8 3 8 8	3 8 3 8 8		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			7 7 2 8 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 9 1 1 6 8 6 3 2 1 6 1 0 8	1 6 9 5 5 7 8	1 7 1 8 8 5 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			1 0 0 8 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 9 5 6	2 9 5 6	5 6 1 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 9 5 6	2 9 5 6	5 7 3 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			- 1 2 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 7 8 6 9	3 7 8 6 9	3 0 4 8 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 7 8 6 9	3 7 8 6 9	3 0 4 8 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 3 3 2 7 6 4 9	1 5 0 1 2 4 8 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 8 9 4 7 4 9	4 6 4 2 3 6 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	8 9 8 6 6 2 3	8 9 8 6 6 2 3
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	8 9 8 6 6 2 3	8 9 8 6 6 2 3
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 5 0 7 8 4	2 5 0 7 8 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 5 0 7 8 4	2 5 0 7 8 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 4 5 9 5 0 4 5	- 3 3 8 5 9 7 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	9 8 9 6 0 2	9 8 9 6 0 2
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 5 5 8 4 6 4 7	- 4 3 7 5 5 7 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 7 4 7 6 1 3	- 1 2 0 9 0 6 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 4 3 2 9 0 0	1 0 3 7 0 1 2 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 6 3 4 0 1	1 7 1 4 8 9 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	8 5 0 0 0 0	1 7 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3 4 0 1	1 4 8 9 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 2 0 6 4 2 9	8 3 1 9 8 3 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 1 1 1 1 4	8 6 3 9 2 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 6 6 1 8 6	4 7 9 6 1 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 4 4 9 2 8	3 8 4 3 1 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	8 2 3 5 4 6 3	7 3 1 7 3 6 9
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 4 5 5 2	3 6 6 2 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 5 9 3	1 7 3 6 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 4 7 2 0	7 6 5 7 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 9 8 7	7 9 8 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 6 2 5 3 6	3 3 4 6 7 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 6 7 9 8	2 6 5 9 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 2 5 7 3 8	3 0 8 0 7 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 3 4	7 1 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 6 0 4 8 3 7	9 9 5 4 1 2 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 6 7 4 2 9 5	1 0 0 0 6 8 6 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 0 1 2 4 4 1	4 9 1 7 1 1 3
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 6 0 9 4 6 4	1 4 7 5 2 2 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 9 8 2 9 3 2	3 5 6 1 7 8 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 9 3 4 0	4 6 1 9 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 1 8	6 5 4 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 0 3 1 8 8 0 7	1 1 0 9 0 0 9 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 3 2 6 7 2 6	3 7 0 1 2 4 3
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 3 9 2 5 2	1 3 6 7 9 3 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 1 5 4 8	5 5 8 7
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 5 7 4 1 5 0	3 0 8 9 3 8 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 7 7 5 6 3	9 7 3 7 6 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 5 0 5 0 5	7 1 3 5 1 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 0 9 2 2 9	2 3 9 0 6 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 7 8 2 9	2 1 1 8 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 0 8 3	2 8 3 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 5 6 1 3 2 4	1 7 5 9 3 5 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 5 4 9 7 7 4	1 7 4 9 5 4 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	1 1 5 5 0	9 8 0 8
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 3 4 7 4 1	1 0 8 5 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 8 1 3 1 6	4 6 7 2 9
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 2 2 0 0	1 3 2 4 1 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 1 6 4 4 5 1 2	- 1 0 8 3 2 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 1 6 6 2 5 7	1 7 8 9 9 7 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		2 1 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		2 1 4
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		2 1 4
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 0 0 2 2 1	1 2 3 1 7 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 9 3 3 0	1 1 4 6 3 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	5 9 3 3 0	1 1 4 6 3 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	7 0	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 0 8 2 1	8 5 3 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 0 2 2 1	- 1 2 2 9 5 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 7 4 4 7 3 3	- 1 2 0 6 1 8 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 8 0	2 8 8 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 7 4 7 6 1 3	- 1 2 0 9 0 6 8

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o.
Piešťanská 8188/3
Trnava 917 01

Spoločnosť AIR LIQUIDE SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. apríla 2000 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. mája 2000 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 21731/B) do 31. mája 2018 so sídlom Spoločnosti Prievozská 4/A, 821 09 Bratislava. Od 1. júna 2018 je Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Okresný Súd Trnava v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 43553/T.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa a predaj prístrojov a zariadení pre priemyselné plyny
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja, v rozsahu voľnej živnosti
- výroba základných chemických látok
- výroba základných anorganických chemických látok
- výroba základných organických chemických látok
- výroba priemyselných plynov - technických plynov /okrem výroby vykurovacích plynov/
- nákup a predaj zváračských plynov
- nákup a predaj vybavenia k zváračskym plynom
- poradenská činnosť v predmete podnikania
- prenájom zariadení, príslušenstva a vybavenia k priemyselným plynom
- prenájom zariadení, príslušenstva a vybavenia k zváračským plynom
- organizovanie školení, kurzov a seminárov
- Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení plynových
- Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení tlakových
- Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení plynových
- Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení tlakových

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 11. októbra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom AIR LIQUIDE EASTERN EUROPE, société anonyme, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje AIR LIQUIDE EASTERN EUROPE, société anonyme so sídlom rue Cognacq-Jay 6, Paris 750 07, Francúzsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu AIR LIQUIDE SERVICES CENTRAUX. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné vyžiadať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	32
počet vedúcich zamestnancov	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 11. októbra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

AIR LIQUIDE EASTERN EUROPE, société anonyme
Rue Cognacq-Jay 6
Paríž 750 07
Francúzska republika

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:		
	Agnieszka Kula-Borsuk	Agnieszka Kula-Borsuk
	Jean Michel Samaniego	Jean Michel Samaniego
	Marzena Lech	Marzena Lech
	Magdalena Strzelec	Magdalena Strzelec

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
AIR LIQUIDE EASTERN EUROPE, société anonyme	8 986 623	100%	100%	0
Spolu	8 986 623	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

K 31. decembru 2017 krátkodobé záväzky Spoločnosti vo výške 9 568 965 EUR (31. decembru 2016: 8 654 512 EUR) vrátane záväzkov voči podnikom v skupine vo výške 8 701 649 EUR (31. decembru 2016: 7 796 979 EUR), ktoré predstavujú 91% (2016: 90%) krátkodobých záväzkov, prevýšili hodnotu obežných aktív Spoločnosti o 7 450 782 EUR (31. decembru 2016: 6 419 975 EUR). Podstatnú časť týchto záväzkov voči skupine predstavuje záväzok voči spoločnosti Air Liquide Finance S.A. z cash-poolingu a iného financovania vo výške EUR 8 235 463 k 31. decembru 2017 (31. decembru 2016: EUR 7 317 369). Taktiež Spoločnosť vykázala stratu za rok 2017 vo výške 1 747 613 EUR (rok 2016: 1 209 068 EUR).

Vedenie spoločnosti pripravilo túto účtovnú závierku na základe zásady nepretržitej činnosti, keďže vedenie nemá žiadny úmysel a nutnosť likvidovať Spoločnosť, v dôsledku čoho budú všetky záväzky Spoločnosti splnené v čase splatnosti.

Hlavnými príčinami strát Spoločnosti, ktoré vedú k tvorbe krátkodobých záväzkov, ktorých hodnota je vyššia ako hodnota obežných aktív Spoločnosti k 31. decembru 2017 sú tieto:

- konkurz hlavného zákazníka v roku 2015, ktorý mal negatívny vplyv na predaj a ziskovosť Spoločnosti,
- konkurenčné prostredie na trhu v plynom priemysle, ktoré vedie k erózii cien,
- dočasné zníženie výsledkov súvisiacich so zmenou obchodnej stratégie a dodávateľského reťazca.

Vedenie spoločnosti podniká niekoľko krokov na zlepšenie finančnej výkonnosti:

- dlhodobá stratégia bola vypracovaná a schválená skupinou,
- úspešné opätovné prerokovanie a predĺženie platnosti zmluvy s najvýznamnejším zákazníkom do roku 2025,
- zintenzívnenie činnosti vedúcej k predaju dlhodobého majetku, ktorý sa v súčasnosti nepoužíva,
- odpredaj pohľadávok voči hlavnému zákazníkovi v konkurze,
- implementácia novej stratégie predaja zameraná na zvýšenie cien, zavedenie kreditných stropov pre zákazníkov a posilnenie organizácie predaja
- programy efektívnosti zamerané na zníženie nákladov.

Schopnosť nepretržitého pokračovania v Spoločnosti závisí od podpory, ktorú jej poskytuje skupina Air Liquide France vo forme pôžičiek na pravidelnej báze a poskytnutého finančného rámca vo výške 10 mil. EUR vo forme cash-poolingu. Manažment je presvedčený, že predpoklad nepretržitej činnosti, ktorý bol použitý pri zostavení tejto účtovnej závierky je legitímny.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou. Reálnou hodnotou sa rozumie trhová cena, hodnota zistená oceňovacím modelom alebo posudok znalca.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	Lineárne	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárne	5
Samostatný huteľný majetok	4 až 20	Lineárne	5 – 25
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	Lineárne	5 – 25
Dopravné prostriedky	4	Lineárne	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		Jednorázový odpis	

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru, FIFO metóda sa používa pri inštalácii Johns Manville.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a bonusy pre zamestnancov, rezervy na nevyfakturované dodávky.

i) Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovňania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku a tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky a tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku a tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja technických plynov a poskytnutia služieb.

q) Oprava chýb minulých období

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Opravy	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované		Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	Prvotné ocenenie	náklady na vývoj						
Stav k 1.1.2016	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	83 784	0	0	0	0	0	83 784
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	0	22 740 241	0	0	6 293 590	270 201	0	29 304 032
Prírastky	0	0	0	0	0	0	161 540	0	161 540
Úbytky	0	0	297 762	0	0	0	0	0	297 762
Presuny	0	0	71 751	0	0	109 535	-181 286	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	22 514 230	0	0	6 403 125	250 455	0	29 167 810
Opravy									
Stav k 1.1.2017	0	0	12 796 581	0	0	2 671 886	0	0	15 468 467
Prírastky	0	0	1 484 783	0	0	241 073	0	0	1 725 856
Úbytky	0	0	297 762	0	0	0	0	0	297 762
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	13 983 602	0	0	2 912 959	0	0	16 896 561
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	1 025 000	0	0	0	63 102	0	1 088 102
Prírastky	0	0	0	0	0	0	11 550	0	11 550
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	1 025 000	0	0	0	74 652	0	1 099 652
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	0	8 918 660	0	0	3 621 704	207 099	0	12 747 463
Stav k 31.12.2017	0	0	7 505 628	0	0	3 490 166	175 803	0	11 171 597

K 31. decembru 2014 manažment spoločnosti posúdil hodnotu z použitia a čistú realizovateľnú hodnotu nevyužívaného dlhodobého hmotného majetku a rozhodol o začítaní opravných položiek vo výške 1 025 000 EUR k dlhodobému hmotnému majetku, ktorý nie je využívaný z dôvodu, že zákazník, u ktorého je tento majetok nainštalovaný, v súčasnosti nevykonáva výrobnú činnosť. Manažment spoločnosti prehodnotil výšku opravných položiek ku dňu zostavenia účtovnej závierky a rozhodol ju ponechať v pôvodnej výške, vzhľadom k tomu, že očakáva predaj tejto inštalácie v rámci skupiny v priebehu roka 2018 alebo 2019.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	0	22 046 441	0	0	5 656 391	888 991	0	28 591 823
Prírastky	0	0	0	0	0	0	731 845	0	731 845
Úbytky	0	0	16 507	0	0	3 129	0	0	19 636
Presuny	0	0	710 307	0	0	640 328	-1 350 635	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	22 740 241	0	0	6 293 590	270 201	0	29 304 032
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	11 405 269	0	0	2 322 438	0	0	13 727 707
Prírastky	0	0	1 407 819	0	0	352 577	0	0	1 760 396
Úbytky	0	0	16 507	0	0	3 129	0	0	19 636
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	12 796 581	0	0	2 671 886	0	0	15 468 467
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	1 025 000	0	0	0	53 294	0	1 078 294
Prírastky	0	0	0	0	0	0	9 808	0	9 808
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	1 025 000	0	0	0	63 102	0	1 088 102
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	0	9 616 172	0	0	3 333 953	835 697	0	13 785 822
Stav k 31.12.2016	0	0	8 918 660	0	0	3 621 704	207 099	0	12 747 463

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0
	0	0

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	38 147	0	0	1 548	36 599
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	38 147	0	0	1 548	36 599

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku prehodnotenia použiteľnosti zásob náhradných dielov v budúcich účtovných obdobiach.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	32 561	5 586	0	0	38 147
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	32 561	5 586	0	0	38 147

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky					
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 934 792	281 316	0	0	3 216 108
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 934 792	281 316	0	0	3 216 108
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 934 792	281 316	0	0	3 216 108

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 890 461	46 729	0	2398	2 934 792
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 890 461	46 729	0	2398	2 934 792
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 890 461	46 729	0	2 398	2 934 792

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pochybným pohľadávkam po lehote splatnosti na základe internej smernice, ako aj k iným rizikovým pohľadávkam na základe individuálneho posúdenia pred uplynutím tejto lehoty.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 277 128	3 672 946	4 950 074
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	38 388	0	38 388
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 238 740	3 672 946	4 911 686
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 277 128	3 672 946	4 950 074

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 356 090	3 374 848	4 730 938
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	60 867	16 421	77 288
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 295 223	3 358 427	4 653 650
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	10 085	0	10 085
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	10 085	0	10 085
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 366 175	3 374 848	4 741 023

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37 869	30 488
Spolu	37 869	30 488
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	37 869	30 488

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti X.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 895	16 329
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	3 407	3 693
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 407	3 693
Čerpanie sociálneho fondu	4 901	5 127
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 401	14 895

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	863 401	0	0	863 401
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	850 000	0	0	850 000
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	13 401	0	0	13 401
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	863 401	0	0	863 401
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	645 396	165 718	811 114
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	327 978	138 208	466 186
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	317 418	27 510	344 928
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	8 395 515	0	8 395 515
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 235 463	0	8 235 463
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	34 552	0	34 552
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	12 593	0	12 593
Daňové záväzky a dotácie	0	0	104 720	0	104 720
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	7 987	0	7 987
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 040 711	165 718	9 206 429

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 714 895	0	0	1 714 895
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	1 700 000	0	0	1 700 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	14 895	0	0	14 895
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 714 895	0	0	1 714 895
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	817 040	46 881	863 921
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	435 618	43 992	479 610
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	213 968
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	381 422	2 889	170 343
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	7 455 918	0	7 455 918
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 317 369	0	7 317 369
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	36 628	0	36 628
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	17 364	0	17 364
Daňové záväzky a dotácie	0	0	76 570	0	76 570
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	7 987	0	7 987
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 272 958	46 881	8 319 839

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	334 673	379 606	336 514	15 229	362 536
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>26 599</i>	<i>36 798</i>	<i>26 599</i>	<i>0</i>	<i>36 798</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 599	36 798	26 599	0	36 798
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>308 074</i>	<i>342 808</i>	<i>309 915</i>	<i>15 229</i>	<i>325 738</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	15 050	22 747	25 758	0	12 039
Nevyfakturované dodávky	193 300	221 340	193 300	0	221 340
Odmeny pracovníkom	99 724	98 721	90 857	15 229	92 359
Rezervy spolu	334 673	379 606	336 514	15 229	362 536

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	240 212	334 673	238 415	1 797	334 673
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>20 192</i>	<i>26 599</i>	<i>20 192</i>	<i>0</i>	<i>26 599</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 192	26 599	20 192	0	26 599
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>220 020</i>	<i>308 074</i>	<i>218 223</i>	<i>0</i>	<i>308 074</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	15 469	15 050	15 469	0	15 050
Nevyfakturované dodávky	112 947	193 300	112 947	0	193 300
Odmeny pracovníkom	91 604	99 724	89 807	1 797	99 724
Rezervy spolu	240 212	334 673	238 415	1 797	334 673

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						850 000	1 700 000
AIR LIQUIDE FINANCE	EUR	3,18 + 3M Euribor p.a.	15.10.2019	850 000	1 700 000	850 000	1 700 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:						8 235 463	7 284 884
AIR LIQUIDE FINANCE	EUR	3,18 + 3M Euribor p.a.	15.10.2018	850 000	0	850 000	850 000
AIR LIQUIDE FINANCE: cash-poolingové financovanie	EUR	0,65	kvartálne	7 385 463	6 434 884	7 385 463	6 434 884
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						9 085 463	8 984 884

Spoločnosť má povolené cash-poolingové financovanie do výšky 10 000 000 EUR (maximálny limit financovania schválený 24. mája 2018, pred tým maximálny limit financovania vo výške 7 000 000 EUR). Cash-pooling je splatný do 30 dní odo dňa vyžiadania spoločnosťou Air Liquide Finance S.A.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	8 604 837	9 954 121
Tržby za vlastné výrobky	1 609 464	1 475 220
Tržby z predaja služieb	2 982 932	3 561 788
Tržby za tovar	4 012 441	4 917 113
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	8 604 837	9 954 121

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky		Tržby za služby		Tržby za tovar		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko								
vlastné výrobky								
plyn	1 609 464	1 475 220	0	0	0	0	1 609 464	1 475 220
predaj tovaru	0	0	0	0	4 012 441	4 917 113	4 012 441	4 917 113
nájom fliaš	0	0	245 311	268 764	0	0	245 311	268 764
nájom zariadení -								
fixný paušál	0	0	2 042 973	2 163 093	0	0	2 042 973	2 163 093
test Fermas	0	0	2 888	2 908	0	0	2 888	2 908
prepravné služby	0	0	158 295	193 035	0	0	158 295	193 035
Iné	0	0	533 465	933 988	0	0	533 465	933 988
Spolu	1 609 464	1 475 220	2 982 932	3 561 788	4 012 441	4 917 113	8 604 837	9 954 121

Všetky tržby vznikajú z predaja na území Slovenskej republiky.

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevykazuje vlastné výrobky vzhľadom k tomu, že sa jedná o výrobu výrobkov, ktoré nie sú určené na skladovanie (výroba plynu a jeho následné využitie vo výrobe).

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 458	52 746
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z dotácií	0	0
Predaj majetku	69 340	46 199
Ostatné	118	6 547
Finančné výnosy, z toho:	0	214
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	214
Prijaté úroky	0	214

V. NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 574 150	3 089 389
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 788</i>	<i>15 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 908	15 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	2 898	0
ostatné neaudítorské služby	4 982	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 550 362</i>	<i>3 074 389</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	309 589	431 797
Leasing	58 049	63 572
Nájomné	294 811	312 400
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	87 810	93 932
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	151 298	169 348
Náklady na telekomunikačné služby	20 706	23 539
Poplatky platené Skupine	971 945	891 864
Personálny leasing	70 277	26 582
Oprava údržba	152 590	189 537
Provízie pri predaji	214 723	215 164
Refakturácie	47 381	509 158
Ostatné	171 183	147 496
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	438 257	190 001
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	134 741	10 853
Odpis pohľadávky	13 304	77 997
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	281 316	46 729
Poistne	8 109	41 411
Ostatné	827	13 011
Finančné náklady, z toho:	100 221	123 171
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>70</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>100 151</i>	<i>123 171</i>
Bankové poplatky	8 477	8 537
Poistné	32 344	0
Úroky z pôžičky	59 330	114 634

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	877 563	973 762
Mzdy	650 505	713 513
Ostatné náklady za závislú činnosť	0	0
Sociálne a zdravotné zabezpečenie	209 229	239 069
Sociálne zabezpečenie	17 829	21 180

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-467 692	0	1 064 295	596 602
Zásoby	38 147	0	-1 548	36 599
Pohľadávky	2 902 440	0	313 668	3 216 108
Rezervy	307 875	0	24 138	332 013
Daňové straty	651 153	0	-202 654	448 499
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	285 357	0	195 605	480 962
Celkom	3 717 280	0	1 393 504	5 110 784
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	780 629	0	292 636	1 073 265
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu neistoty, či bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky 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	5 110 784	4 184 972
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 744 733			-1 206 188		
teoretická daň		-366 394	21%		-265 361	22%
Daňovo neuznané náklady	104 069	21 854		113 125	24 887	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odložených daňovej pohľadávky	1 620 941	340 398		1 093 063	240 474	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	33 438	7 022		0	2 880	
Spolu		2 880	-0,17%		2 880	-0,24%
Splatná daň z príjmov		2 880	-0,17%		2 880	-0,24%
Odložená daň z príjmov		0	0,00%		0	0,00%
Celková daň z príjmov		2 880	-0,17%		2 880	-0,24%

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku spoločnosti voči zamestnancom nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) osobné motorové vozidlá, za ktoré zaplatila ročný prenájom vo výške 65 270 EUR bez DPH v roku 2017 (63 572 EUR v roku 2016).

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o prenájme administratívnych priestorov s tretími stranami, pričom ročné nájomné zaplatila za rok 2017 vo výške 82 957 EUR bez DPH (2016: 82 874 EUR) a služby spojené s prenájomom vo výške 22 641 EUR bez DPH (2016: 24 688 EUR).

VII. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017 okrem spomínaných nižšie.

Počas roka 2018 došlo k odplatnému postúpeniu pohľadávok vo výške EUR 390 000, ktoré boli evidované voči zákazníkovi v konkurze a vykazané vo finančných výkazoch v nominálnej hodnote EUR 2 592 050 a na ktoré bola ku dňu zostavenia účtovnej závierky vytvorená opravná položka v 100 % výške.

Spoločnosť má povolené cash-poolingové financovanie spoločnosťou Air Liquide Finance, S.A., ktorého maximálny limit financovania bol dňa 24. mája 2018 navýšený zo EUR 7 000 000 na EUR 10 000 000.

VIII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Air Liquide CZ, s.r.o.	Nákup tovaru	296 661	290 333
	Nákup služieb	108 621	104 173
	Predaj služieb	1 785	4 224
	Predaj majetku	0	0
	Závazky z obchodného styku	18 037	62 691
Air Liquide Austria	Pohľadávky z obchodného styku	-1 198	-1 755
	Nákup tovaru	1 409 449	856 858
	Nákup služieb	26 608	612 310
	Závazky z obchodného styku	68 881	85 462
	Pohľadávky z obchodného styku	333	0
ALTEC GmbH	Predaj služieb	1 041	1 089
	Nákup majetku	1 000	0
Air Liquide S.A	Royalties	377 925	410 844
	Nákup služieb	4 666	213 771
Air Liquide IT BIS Europe	Závazky z obchodného styku	159 231	235 362
	Nákup služieb	155 928	0
	Pohľadávky z obchodného styku	34 076	30 861
	Predaj služieb	109 522	98 982
	Nákup služieb	12 500	0
AL CO2 Europe GmbH	Závazky z obchodného styku	454	0
Air Liquide Services	Nákup tovaru	1 329 325	618 459
	Nákup služieb	335 468	1 131 132
Air Liquide Polska	Závazky z obchodného styku	211 223	42 595
	Pohľadávky z obchodného styku	989	42 892
	Predaj služieb	70 476	381 535
	Predaj tovaru	2 685	0
	Nákup majetku	48 126	86 744
	Predaj majetku	67 592	0
Air Liquide European Platform Services	Nákup služieb	828	8 349
	Nákup tovaru	0	0
	Nákup majetku	0	60 424
	Závazky z obchodného styku	8 681	0
Air Liquide Hungary	Nákup tovaru	0	157 018
	Závazky z obchodného styku	1 567	50 667
Air Liquide Romania	Predaj tovaru	0	5 827
	Nákup tovaru	0	13 482
Air Liquide Welding Central	Pohľadávky z obchodného styku	0	5 112
	Predaj služieb	0	27 956
Air Liquide Deutschland	Nákup majetku	0	4 785
Air Liquide Engineering	Nákup majetku	0	5 372
ALKAT, SP z.o.o.	Pohľadávky z obchodného styku	14 470	0
	Nákup služieb	77 541	0
ALIZENT	Nákup tovaru	5 009	0
Air Liquide Finance	Nákup služieb	10 062	0
	Finančný záväzok	9 085 463	9 017 368
	Finančný náklad	59 330	114 634

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgán

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

IX. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

X. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	8 986 623	0	0	0	8 986 623
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	250 784	0	0	0	250 784
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	989 602	0	0	0	989 602
Neuhrazená strata minulých rokov	-4 375 579	0	0	-1 209 068	-5 584 647
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 209 068	-1 747 613	0	1 209 068	-1 747 613
Vlastné imanie spolu	4 642 362	-1 747 613	0	0	2 894 749

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	8 986 623	0	0	0	8 986 623
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	250 784	0	0	0	250 784
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	989 602	0	0	0	989 602
Neuhrazená strata minulých rokov	-2 494 710	0	0	-1 880 869	-4 375 579
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 880 869	-1 209 068	0	1 880 869	-1 209 068
Vlastné imanie spolu	5 851 430	-1 209 068	0	0	4 642 362

Hodnota splateného základného imania predstavuje 8 986 623 EUR.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 1 209 068 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

- prevod na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2017.

XI. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 744 733	-1 206 188
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 549 774	1 749 543
Odpis zásob	14	7
Odpis pohľadávky	13 304	78 001
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	11 550	9 808
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	281 316	44 331
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-1 548	5 586
Zmena stavu rezerv	27 863	94 459
Úrokové náklady (netto)	59 330	114 420
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	65 401	-35 346
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	262 271	854 621
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-229 736	462 407
Úbytok (prírastok) zásob	42 965	-87 386
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-32 998	-701 180
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	42 502	528 462

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	42 502	528 462
Zaplatené úroky	-59 330	-114 634
Prijaté úroky	0	214
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-19 708	411 162
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-120 199	-731 845
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	69 340	46 199
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-50 859	-685 646
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-185	-10
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	68 094	274 870
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	67 909	274 860
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 658	376
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 614	5 238
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 956	5 614