

**A. Informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno:	Kümpers Textil Slovensko s.r.o.
Sídlo:	Ku Bratke 5, 934 05 Levice
Dátum založenia:	20.12.1994
Dátum vzniku:	10.02.1995

**A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

výroba textílií, nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti, veľkoobchod a maloobchod s textilom, sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti, poradenská činnosť v rozsahu voľnej činnosti, výroba tepla, rozvod tepla

**A.c) Doplňujúce údaje:**

Spoločnosť má v nájme výrobné priestory firmy Spilatex s.r.o.. Zmluva o vecnom bremene je uzatvorená do 31.12.2016 pre všetky prevádzky. Zmluva o vecnom bremene nebola ďalej predĺžená. Na základe nájomnej zmluvy z júna 2016 je však novo definovaný nájom na druhú tretinu prenajatej budovy, kde nájom končí 30.6.2017 a poslednú tretinu budovy, kde končí nájom 30.9.2017. Po 1.10.2017 bude spoločnosť pokračovať v činnosti bez aktívnej výrobnéj činnosti.

**A.d) Podnik je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:**  Áno  Nie

**A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**  riadna  mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- rozdelenie       zlúčenie       splynutie  
 zmena právnej formy       začiatok likvidácie       koniec likvidácie  
 vyhlásenie konkurzu       zrušenie konkurzu

**A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

**31.3.2016**

**1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	125	134
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	116	133
počet vedúcich zamestnancov	8	9

**C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

**C.a)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: **Kümpers GmbH, Basilikastrasse 22-30, 48429 Rheine, SRN**

IČO: 31 703 445

**C.b)** Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka: **Kümpers GmbH, Basilikastrasse 22-30, 48429 Rheine, SRN**

**C.c)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať: **Kümpers GmbH, Basilikastrasse 22-30, 48429 Rheine, SRN**

Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

#### D. Ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,

a/ rozpracované v časti E.

e/ rozpracované v časti I.

i/ rozpracované v časti M. a N.

b/ rozpracované v časti F.

f/ rozpracované v časti J.

j/ rozpracované v časti O.

c/ rozpracované v časti G.

g/ rozpracované v časti K.

k/ rozpracované v časti P.

d/ rozpracované v časti H.

h/ rozpracované v časti L.

#### E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

**E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

 Áno  Nie

**E.b) Zmeny účtovných zásad a metód**

 Áno  Nie

**E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

1) **Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**

 Áno  Nie

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné  provízie  poistné  clo

2) **Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok**

 Áno  Nie

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady  nepriame náklady spojené s výrobou

 inak:

3) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok**

 Áno  Nie

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

4) **Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok**

 Áno  Nie

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné  provízie  poistné  clo  ostatné VON

- 5) **Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou**  Áno  Nie  
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení  
 priame náklady  
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku  
 inak:
- 6) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok**  Áno  Nie  
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
- 7) **Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere**  Áno  Nie  
Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:  
 obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
 inak:
- Podnik nakupoval zásoby**  Áno  Nie  
Účtovanie obstarania a úbytku zásob.  
Pri účtovaní zásob postupoval podnik  
 spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob
- 8) **Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:**  
 cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  poisťné  clo  ostatné VON  
Náklady súvisiace s obstaraním zásob  
 pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,  
 obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:  $VON/(PS \text{ zásob} + \text{ príjem na sklad}) \times \text{ výdaj zo skladu}$   
 obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:
- Pri vyskladnení zásob sa používal**  
 vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:
- 9) **Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou**  Áno  Nie  
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi  
 podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení  
  - priame náklady
  - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním
- 10) **Podnik obstaral bežnom roku zásoby iným spôsobom**  Áno  Nie  
Zásoby obstarané iným spôsobom podnik oceňoval :
- 11) pohľadávky pri ich vzniku - menovitá hodnota,

- 12) krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny – menovitá hodnota,
- 13) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – menovitá hodnota,
- 14) záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov - menovitá hodnota,
- 15) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy- menovitá hodnota,
- 16) prenajatý majetok - menovitá hodnota,
- 17) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“) - menovitá hodnota

#### E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Textilné stroje	14, 48, 96 mesiacov	85,7; 25; 12,5	Rovnomerná
Technické zhodnotenie budovy	Do skončenia jednotlivých nájmov		Rovnomerná
Kotolňa	56 mesiacov	21,4	Rovnomerná
Vodáreň	36 mesiacov	33,3	Rovnomerná
Pripojenie na ZSE	144 mesiacov	8,33	Rovnomerná
Inventár	48, 72, 60 mesiacov	25; 16,7; 20	Rovnomerná
Automobil a ostatné dopravné prostriedky	48, 72, 84 mesiacov	25; 16,7; 14,3	Rovnomerná
Ostatné stroje vo výrobe	24, 48, 72, 36, 84, 120, 96 mesiacov	50; 25; 16,7; 33,3; 14,3; 10; 12,5	Rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov pri rešpektovaní predpokladaného opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

**E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:** netýka sa

**E.f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období** s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov – netýka sa

#### **F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**

## 2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytované preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.281.809	5.419.324				13.044	36.687	6.750.864
Prírastky		4.091	155.301				167.095	27.444	353.931
Úbytky			161.730				169.486	64.131	395.347
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1.285.900	5.412.895				10.653	0	6.709.448
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.254.144	4.058.864						5.313.008
Prírastky		21.021	560.899						581.920
Úbytky			161.730						161.730
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1.275.165	4.458.033						5.733.198
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27.665	1.360.460				13.044	36.687	1.437.856
Stav na konci účtovného obdobia		10.735	954.862				10.653	0	976.250

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porasto v e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.281.809	5.148.589				419.753	15.689	6.865.840
Prírastky			715.267				341.920	90.317	1.147.504
Úbytky			444.532				748.629	69.319	1.262.480
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1.281.809	5.419.324				13.044	36.687	6.750.864
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1.213.415	4.107.315						5.320.730
Prírastky		40.729	396.082						436.811
Úbytky			444.533						444.533
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1.254.144	4.058.864						5.313.008
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		68.394	1.041.274				419.753	15.689	1.545.110
Stav na konci účtovného obdobia		27.665	1.360.460				13.044	36.687	1.437.856

**3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	106.514

Záložné právo je zriadené na nasledujúce stroje, ktoré ešte nie sú odpísané:

Robot – S15/309

Froté WM 6970 – S15/302

**F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Všetok hmotný a drobný hmotný dlhodobý majetok	6.674.000	1.10.2015-30.9.2016

Poistná suma poisteného majetku je určená na základe predpokladaných trhových cien použitých strojov.

**F.c) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

**F.d) prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke,**

**F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

**F.f) Charakteristika Goodwilu**

**F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku**

**F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - aktivované
Personálne náklady	31.785		

Tieto náklady tvoria náklady ziskového strediska „Výskum a vývoj“.

**F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

**4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č. 1

Tabuľka č. 2

**5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

**6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>					

**7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	254.290		254.290
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>254.290</b>		<b>254.290</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			

Pohľadávky z obchodného styku	85.240	1.170	86.410
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	196.767	20.761	217.528
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	76.272		76.272
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>358.279</b>	<b>21.931</b>	<b>380.210</b>

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	73.522

Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo sú pohľadávkami voči spoločnosti Textilwerke Deutschland GmbH.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.826	1.948
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	700	
<b>Spolu</b>	<b>2.526</b>	<b>1.948</b>

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku
11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou
13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>2.350</b>	<b>2.540</b>
Poistné	842	673
Komunálne odpady	698	698
Telefon. poplatky, internet, konces. poplatky	287	906
Ostatné	523	263
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G.a.1,2,) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1.619.864	1.619.864
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Kümpers GmbH	1.619.864	1.619.864
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1.619.864	1.619.864
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

**14. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	30.456
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	1.522
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	28.934
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Iné	
<b>Spolu</b>	30.456

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

**15. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>86.573</b>			<b>86.573</b>	<b>0</b>
Rezerva na odchodné	86.573			86.573	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>112.561</b>	<b>503.925</b>	<b>106.386</b>		<b>510.100</b>
Rezerva na dovolenku	96.019	47.910	83.191		60.738
Ostatné	16.542	21.353	23.195		14.700
Rezerva na odstupné	0	423.917			423.917
Rezerva na odchodné	0	10.745			10.745

Rezerva na odstupné bola vytvorená v nadväznosti na informácie uvedené v bode A.c) poznámok.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>86.431</b>	<b>142</b>			<b>86.573</b>
Rezerva na odchodné	86.431	142			86.573
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>110.705</b>	<b>151.451</b>	<b>149.595</b>		<b>112.561</b>
Rezerva na dovolenku	93.205	86.710	83.896		96.019
Ostatné	17.500	64.741	65.699		16.542
<b><u>Ostatné</u></b>					

## 16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.001.385</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1.000.000	1.001.385
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>452.169</b>	<b>626.490</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	447.548	618.323
Záväzky po lehote splatnosti	4.621	8.167

Informácie k časti G. písm. e) o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia.

## 17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>701.634</b>	<b>677.788</b>
Odpočítateľné	701.634	677.788
Zdaniteľné		

<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>454.231</b>	<b>106.564</b>
Odpočítateľné	454.231	106.564
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>254.290</b>	<b>172.557</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad	-81.733	7.269
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

## 18. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1.385</b>	<b>499</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7.333	8.158
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>7.333</b>	<b>8.158</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>8.718</b>	<b>7.272</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>1.385</b>

19. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie G
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Kontokorent	EUR		31.12.2016	480.160	480.160	474.215

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie G
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Pôžička od Kumpers GmbH	EUR	6%	31.12.2017	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

## G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	219	
Daň z motorových vozidiel	219	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

## H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

## H.a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ služieb tkanie, šlichtovanie		Typ služieb, tovarov, mat. ostatné		Typ služieb Uteráky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie G
a	b	c	d	e	f	G
F.A.Kumpers	2.583.776	3.455.998	579.658	600.224		840.660
Textilwerke DE	1.578.308	1.398.915	3.020	11.910		
Ostatné			40.278	57.991		
Predaný majetok			104.000	60.450		
Predaný materiál			52.443	161.089		
<b>Spolu</b>	<b>4.162.084</b>	<b>4.854.913</b>	<b>779.399</b>	<b>891.664</b>		<b>840.660</b>

## 21. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav D	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie F
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	25.817	42.132	35.796	-16.315	6.336
Výrobky	38.324	55.578	38.858	-17.254	16.720
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>64.141</b>	<b>97.710</b>	<b>74.654</b>	<b>-33.569</b>	<b>23.056</b>
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-33.569</b>	<b>23.056</b>

## H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>14.959</b>
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	0	14.959
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>156.458</b>	<b>422.970</b>
Tržby z predaja materiálu a DHIM	156.443	221.538
Ostatné tržby z HČ	15	201.432
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1</b>	<b>87</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>87</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Vyplatený úrok		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**22. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	12.405	
Tržby z predaja služieb	4.770.049	6.350.487
Tržby za tovar	2.586	15.212
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>4.785.040</b>	<b>6.365.699</b>

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch****I. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby:</b>	<b>827.870</b>	<b>1.289.337</b>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Náklady na poradenstvá právne, účtov., vrátane auditov	16.396	14.391
Nájom priestorov	401.029	438.134
Opravy a udržiavanie	67.323	147.115
Nájom pracovníkov	118.846	271.886
Prenájom tkacích strojov	43.200	84.000
Ostatné služby	181.076	333.811
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>4.642.067</b>	<b>5.403.657</b>

Spotreba materiálu	854.878	1.467.923
Spotreba energie	810.614	1.156.861
Predaný tovar	2.586	4.604
Ostatné náklady (dary, pokuty, penále, predaný majetok, predaný odpad)	79.422	140.034
Osobné náklady	2.330.056	2.204.769
Odpisy	564.511	429.466
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>77.886</b>	<b>82.988</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	356	284
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	35	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	77.530	82.704
Ostatné finančné náklady	3.579	6.633
Úroky	73.951	76.071
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

### 23. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>10.054</b>	<b>11.689</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7.500	6.400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	1.364	2.889
daňové poradenstvo	1.190	2.400
ostatné neaudítorské služby		

**J. Informácie k daniam z príjmov****24. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	-81.733	-7.269
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

**25. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-639.889	x	X	41.933	x	x
teoretická daň	x	-140.776	-22	x	9.225	22
Daňovo neuznané náklady	549.896	120.977	19	34.127	7.508	18
Výnosy nepodliehajúce dani	-95.819	-21.080	-3	-53.173	-11.698	-28
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				-3.762	-828	-2
Zmena sadzby dane						
Iné						
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Splatná daň z príjmov	X	2.880	0,5	x	4.208	10
Odložená daň z príjmov	X	-81.733	-13	x	7.269	17
Celková daň z príjmov	X	-78.853	-12,5	x	11.477	27

### **K. údaje na podsúvahových účtoch**

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

V operatívnej evidencii sa nachádza DHIM a majetok spoločnosti Textilwerke Deutschland GmbH, ktorý sa využíva na výkon mzdovej práce pre túto spoločnosť.

### **L. údaje o iných aktívach a iných pasívach**

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	22.350	

**44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku**

c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné podmienené pohľadávky	113.706	113.706

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	B			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

**N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

- a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b), a to
1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka,
  2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
- b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

Spoločnosť uzatvorila v účt. období obchody so spriaznenými osobami za obvyklých podmienok – vid' tabuľka č.1.

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	D
F.A.Kuempers GmbH nákup tovaru	01	34.210	32.565
Kumpers Textil s.r.o. nákup tovaru	01	3.014	53.057
F.A.Kuempers GmbH – predaj služieb	03	3.151.029	4.890.251
Kumpers Textil s.r.o. - predaj služieb	03	10.000	17.306
F.A.Kuempers GmbH - náhrada škody	11	0	200.233
Kumpers Textil s.r.o. – nákup služieb	03	59.281	206.561
F.A.Kuempers GmbH – predaj tovaru	02	12.405	144.653
Kumpers Textil s.r.o.-predaj tovaru	02	117	3.908
F.A.Kuempers GmbH – nákup služieb	03	3.540	432
F.A.Kuempers GmbH –zml.pokuta	11	11.048	47.562
F.A.Kuempers GmbH – krátkodobá fin. výpomoc	08	0	90.233

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	D
Kümpers GmbH – úroky	08	60.000	60.000
Kümpers GmbH – úver	08	1.000.000	1.000.000

***O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky***

Do dňa zostavenia účtovnej závierky boli uzatvorené už 2 zmluvy na predaj časti majetku prevádzky šlichtovňa a kotla s vodárňou. Kotel s vodárňou a ich príslušenstvom bude predaný spoločnosti Spilatex s.r.o. v celkovej výške 100.000 Eur, pričom účtovná zostatková hodnota oboch zariadení je nulová. Časť majetku prevádzky šlichtovňa bude predaná spoločnosti Kumpers Textil s.r.o. v celkovej výške 454.154,78 Eur, pričom účtovná zostatková hodnota tohto majetku je nulová.

**P. Prehľad zmien vlastného imania****26. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1.619.864				1.619.864
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2.143				2.143
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	26.117	1.522			27.639
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1.402.522		28.934		-1.373.588
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30.456	-561.037		-30.456	-561.037
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1.619.864				1.619.864
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2.143				2.143
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	23.362	2.755			26.117
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1.454.856		52.334		-1.402.522
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	55.088	30.456		55.088	30.456
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					