

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2016

(v slovenskom jazyku)

Január 2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 19.12.2000 podľa slovenského práva a do obchodného registra bola zapísaná 24.01.2001 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 13005/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– veľkoobchod s hutným materiálom

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	24	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24	23
- z toho vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 10. júna 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou 2015 bola zaslaná na uloženie do registra účtovných závierok 23.júna 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 10. júna 2016 schválilo spoločnosť AUDIT Partner s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SCHMOLZ + BICKENBACH International GmbH, Eupener Strasse 70, D-40549 Düsseldorf a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu SCHMOLZ + BICKENBACH. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu SCHMOLZ + BICKENBACH zostavuje spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH AG, CH-6021 Emmenbrücke. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností .

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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 %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	2 - 4	lineárna	25 až 50
Oceniťelné práva (licencia)	6 - 6	lineárna	12,5 až 33,3
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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 - 40	lineárna	2,5 - 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis / lineárna	25 až 100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so začítaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách v prílohe.

Spoločnosť nemala k 01.01.2016 v nájme žiadny dlhodobý majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1.683 tis. EUR.

Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou:

Položky poistenia	r. 2016 / EUR		r. 2015 / EUR	
	Živelné poistenie	Krádež	Živelné poistenie	Krádež
Nehnuteľnosti	1.328.000		1.328.000	
Zariadenia a stroje	199.000	16.600	199.000	16.600
Autá	131.202	131.202	131.202	131.202
Kancelárske zariadenia + inventár vrát. hardware	16.600	5.000	16.600	5.000

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 142 856 €

Spoločnosť v decembri 2016 splatila úver na financovanie logistického a administratívneho centra v Trenčianskych Stankovciach a v januári 2017 požiadala o výmaz záložného práva z registra.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní finančný majetok.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)			
	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba (zvýšenie)	Zníženie (použitie)	Zrušenie (rozpustenie)
	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiál				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar	129 504	170 156		129 504
Nehnuteľnosť na predaj				
Poskytnuté preddavky na zásoby				
Spolu	129 504	170 156	0	129 504

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky k zásobám s starším ako 24 mesiacov. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Prehľad poistenia zásob pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou:

Položka poistenia	r. 2016 / EUR	
	Živ.poistenie	Krádež
Súbor zásob	100 000	30 000

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31. 12. 2015 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav k 31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	34 790	3 213	979	0	37 024
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	34 790	3 213	979	0	37 024

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (k 31.12.2016)		
	v lehote splatnosti EUR	po lehote splatnosti EUR	spolu EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0

	Bežné účtovné obdobie (k 31.12.2016)		
	v lehote splatnosti EUR	po lehote splatnosti EUR	spolu EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 660 761	593 412	2 254 173
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	315	3 624	3 939
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	70	0	70
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 888	0	5 888
Iné pohľadávky	40	0	40
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 667 074	597 036	2 264 110

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé pohľadávky	Predchádzajúce účtovné obdobie (k 31.12.2015)		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky	Predchádzajúce účtovné obdobie (k 31.12.2015)		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 426 511	680 054	2 106 565
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	0	4 099	4 099
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.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
Iné pohľadávky	0	0	0
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 426 511	684 153	2 110 664

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Pohľadávky po lehote splatnosti	597 036	684 153
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 667 074	1 426 511
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 264 110	2 110 664

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 264 110
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzenie s nimi nakladať	x	0
Spolu krátkodobé pohľadávky	0	2 264 110

Spoločnosť v decembri 2016 splatila úver na financovanie logistického a administratívneho centra v Trenčianskych Stankovciach a v januári 2017 požiadala o výmaz záložného práva z registra.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2016	31.12.2015
Pokladnica, ceniny	587	3 423
Bežné bankové účty	425 992	322 958
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	426 579	326 381

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje krátkodobým finančným majetkom.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Náklady budúcich období dlhodobé	3 020	5 040
Buildup costs SAP (nad 12 mes.)	2 083	3 750
GAP poistenie (Honda, Mazda3); ESET	937	1 290
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 249	6 945
Náklady budúcich období (poistenie)	3 272	3 211
Buildup costs SAP (do 12 mes.)	1 667	1 667
Reklama	0	1 500
Náklady budúcich období (paušál tel., predpl.literatúra, inzercia...ostatné)	310	568
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prefakt.telefón	0	0
Spolu	8 269	11 985

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2016 EUR
	Stav k 31. 12. 2015 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	
Dlhodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
xxx					
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy					
Rezerva na odchodné	0	18 465	0	0	18 465
Ostatné rezervy spolu	0	18 465	0	0	18 465
Dlhodobé rezervy spolu	0	18 465	0	0	18 465
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 734	43 218	0	34 734	43 218
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	34 734	43 218	0	34 734	43 218
Ostatné rezervy					
Odmeny konateľom	135 000	51 900	125 234	9 766	51 900
Dodávky (energie, služby...)	400	335	400	0	335
Iné		0	0	0	0
	135 400	52 235	125 634	9 766	52 235
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	135 400	52 235	125 634	9 766	52 235
Krátkodobé rezervy spolu	170 134	95 453	125 634	44 500	95 453
Rezervy spolu	170 134	113 918	125 634	44 500	113 918

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2015 EUR
	Stav k 31. 12. 2014 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	
Dlhodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
xxx					
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy					
Rezerva na odchodné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	37 479	34 734	0	37 479	34 734
Iné	3 389	0	3 389	0	0
Zákonné rezervy spolu	40 868	34 734	3 389	37 479	34 734
Ostatné rezervy					
Odmeny konateľom	119 000	70 000	54 000	0	135 000
Dodávky (energie, služby...)	0	400	0	0	400
Iné		0	0	0	0
	119 000	70 400	54 000	0	135 400
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	119 000	70 400	54 000	0	135 400
Krátkodobé rezervy spolu	159 868	105 134	57 389	37 479	170 134
Rezervy spolu	159 868	105 134	57 389	37 479	170 134

Rezervy na odmeny konateľom boli tvorené na základe uznesenia valného zhromaždenia z roku 2002, podľa ktorého majú konatelia nárok na ročnú odmenu percentom z výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti spoločnosti. Vyplatenie tejto odmeny podlieha každoročne individuálnemu schváleniu valným zhromaždením. Do roku 2007 bola tvorba tejto rezervy daňovo uznateľným nákladom bez ohľadu na obdobie, v ktorom budú odmeny vyplatené. Od r. 2008 tvorba tejto rezervy nie je daňovo uznateľným nákladom, do daňovo uznateľných nákladov Spoločnosti táto položka vstupuje až zúčtovaním, resp. vyplatením odmien. Z tohto dôvodu bola pomerná časť rezervy na odmeny za obdobia do r. 2007 v súvahe evidovaná na r. 91 (rezervy zákonné) a za obdobia od r. 2008 na r. 93 (rezervy ostatné). Za rok 2009 Spoločnosť vykázala stratu z hospodárskej činnosti, a tak nevznikal nárok konateľov na odmeny, a teda ani potreba tvoriť túto rezervu.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevufakturované dodávky majetku sa nevyskytujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	363 997	88 129
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 679 046	1 694 608
Spolu krátkodobé záväzky	2 043 043	1 782 737
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	23 238	16 293
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	8 068	8 023
Spolu dlhodobé záväzky	31 306	24 316

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť neevidovala záväzky z finančného prenájmu. (Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti by bola uvedená v nasledujúcom prehľade):

	31. 12. 2016		31. 12. 2015	
	istina	finančný náklad	istina	finančný náklad
	EUR	EUR	EUR	EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a jeho daňovou základňou		
– odpočítateľné	-362 004	-351 816
– zdaniteľné		
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zásob vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	170 156	129 504
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok, záväzkov a rezerv vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	81 192	148 253
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-23 238	-16 293

Zmena odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2016	-16 293
Stav k 31. decembru 2015	-16 293
Zmena	0
z toho:	
– zaúčtované ako + náklad / - výnos	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2015 EUR	2014 EUR
Stav k 1. januáru	8 023	7 180
Tvorba na ťarchu nákladov	5 184	2 567
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-5 139	-1 724
Stav k 31. decembru	8 068	8 023

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku, resp. z ostatných / daňovo neuznatelných nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Vývoj financovania:

Spoločnosť od r. 2008 čerpala bankový investičný úver na realizáciu logistického centra Trenčianske Stankovce. Celkový schválený limit na čerpanie bol vo výške EUR 3.750.000,-; reálne sa čerpalo EUR 3.233.769,31. Splatnosť úveru bola 8 rokov, splácať sa začalo v roku 2009, prvá splátka bola realizovaná 31.03.2009. Súčasne mala Spoločnosť k dispozícii kontokorentný úver vo výške EUR 580.000,-. Oba úvery boli zabezpečené ručením koncernu.

Na základe rozhodnutia materskej spoločnosti o centrálnom financovaní spoločností patriacich do skupiny SCHMOLZ + BICKENBACH boli v novembri 2010 vyplatené zostatky investičného aj kontokorentného úveru a spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH Slovakia s.r.o. bola od tohto obdobia financovaná u pôžičkou (ďalej len „IC úver“) od spoločnosti SCHMOLZ + BICKENBACH AG, Švajčiarsko, ktorá z veľkej časti zastrešuje financovanie koncernu ako príjemca syndikovaného úveru určeného na financovanie spoločností v skupine.

V r. 2015 sa spoločnosti podarilo dosiahnuť zmenu financovania opäť bankovými úvermi s ČSOB, a to kontokorentným úverom s limitom 400 tis. € u.f.n. s 3 mesačnou výpovednou lehotou (k 31.12.2016 čerpanie: 0 €) a účelovým úverom vo výške 700 tis.€ so splatnosťou dňa 27.12.2016 (k 31.12.2015 čerpanie 400 tis.€; k 31.12.2016 čerpanie 0 €). Spoločnosť v dohodnutej lehote splatila všetky úvery a k 31.12.2016 neeviduje žiadne záväzky z úverov.

Bankové úvery- forma zabezpečenia:

1. Účelový úver – záložné právo k nehnuteľnosti a záložné právo k pohľadávke klienta voči banke
2. Kontokorentný úver – záložné právo k pohľadávkam a záložné právo k pohľadávke klienta voči banke

Po splatení úverov spoločnosť v januári 2017 požiadala o výmaz záložného práva z registra.

	Mena	Splatnosť	k 31.12.2016 EUR	k 31.12.2015 EUR
IC pôžička - prevádzková	EUR	vyplatené v r. 2015	0	0
GTK úver ČSOB	EUR		0	0
Krátkodobé úvery spolu			0	0
IC pôžička - invest. dlhodobá	EUR	vyplatené v r. 2015	0	0
účelový úver ČSOB	EUR	27.12.2016	0	400 000
<i>z toho splatné do 1 roka</i>			<i>0</i>	<i>400 000</i>
Spolu			0	400 000

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	0	0

8. Deriváty

Spoločnosť nedisponuje derivátmi.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	Tovar		Služby		Spolu	
	2016 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2015 EUR
Slovenská republika	13 069 733	13 114 850	60	900	13 069 793	13 115 750
Česká republika	5 861	3 955	0	0	5 861	3 955
Nemecko	0	0	17 796	15 969	17 796	15 969
Poľsko	2 444	75	0	0	2 444	75
Holandsko	0	0	0	0	0	0
Francúzsko	0	0	0	0	0	0
Spolu	13 078 038	13 118 880	17 856	16 869	13 095 894	13 135 749

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o nedokončenej výrobe, polotovaroach, výrobkoch ani zvieratách.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016 EUR	2015 EUR
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,	23 874	38 445
Poistné plnenia, náhrady trov, DPH iných čl.štátov	102	11 670
Prebytky z inventúry	22 271	23 700
Skonto výnos	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 501	2 850
Zmluvné pokuty a penále	0	52
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	173
Iné (centové vyrovnanie...)	0	0
Finančné výnosy, z toho:	34	12
Kurzové zisky, z toho:	0	0
*Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	34	12
*Výnos z podielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho majetku	0	0
*Výnosové úroky	34	12
*Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Spolu	23 908	38 457

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016 EUR	31. 12. 2015 EUR
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	17 856	16 869
Tržby za tovar	13 078 038	13 118 880
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	13 095 894	13 135 749

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2016 EUR	2015 EUR
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	510 065	452 015
<i>*Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 921</i>	<i>2 921</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 921	2 921
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>*Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>507 144</i>	 <i>449 094</i>
Preprava (na výstupe)	314 919	306 452
Management Fee	23 217	-266
Software služby + SAP	63 802	49 576
Opravy a udržiavanie	14 839	20 183
Telefón, internet, poštovné	9 927	8 913
Právne a poradenské služby	275	1 354
Cestovné	593	458
Reprezentačné	3 400	582
Externé služby (strážna služba, BOZP, záhradnícky servis ...)	30 843	26 437
Všeobecné administratívne náklady	1 791	2 097
Reklama, inzercia	22 510	23 579
Školenia, vzdelávanie...	1 203	550
Licenčné poplatky	16 517	4 085
Správa nad pohľadávkami	35	1 209
Ostatné (nájomné, ubytovanie SC, atesty...)	3 273	3 885
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 17 262	 5 304
ZC predaného dlhodobého majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	2 234	-3 045
Ostatné - v tom:	15 028	8 349
Manká a škody	7 756	601
Dary	15	0
Pokuty a penále	272	134
Odpis pohľadávok	0	1 045
20% DPH z PHM	372	377
Poistenie	6 613	6 191
Centové vyrovnanie	0	0
 Finančné náklady, z toho:	 9 122	 34 845
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>9 122</i>	 <i>34 845</i>
Guarantee Fee + poplatok za úver	0	0
Nákladové úroky	4 053	28 676
Bankové poplatky	5 069	6 169
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady	 0	 0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016			2015		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 031 763		100,00 %	969 994		100,00 %
z toho teoretická daň 22%		226 988	22,00 %		213 399	22,00 %
Pripočítateľné položky	75 859	16 688	1,62 %	81 305	17 887	1,84 %
Odpočítateľné položky	-99 132	-21 809	-2,11 %	-16 046	-3 530	-0,36 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	<u>1 008 490</u>	<u>221 868</u>	<u>21,50 %</u>	<u>1 035 253</u>	<u>227 756</u>	<u>23,48 %</u>
Splatná daň z príjmov		221 868	21,50 %		227 756	23,48 %
Zrážková daň z úrokov		6	0,00 %		2	0,00 %
Daň z dod.priznania za predch.obd.zúčt.v BO						
Odložená daň z príjmov		<u>6 945</u>	<u>0,67 %</u>		<u>-13 428</u>	<u>-1,30 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>228 819</u>	<u>22,18 %</u>		<u>214 330</u>	<u>22,18 %</u>

	2016 EUR	2015 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 107	0
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	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme majetok iných subjektov.

2. Najatý majetok

Spoločnosť neprenajímala majetok iným subjektom.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť eviduje odpísané pohľadávky voči nasledujúcim dlžníkom:

ZTS – HTZ, a.s.	IČO: 36 295 566	€ 195,64	odpísané v r. 2007
ZTS - Koľajové vozidlá, a.s.	IČO: 36 299 774	€ 239,00	odpísané v r. 2007
Ján Chmeliar	IČO: 40 585 182	€ 121,09	odpísané v r. 2007
Pohronské strojárne, a.s.	IČO: 31 634 141	€ 6.999,44	odpísané v r. 2009
Komet Slovakia plus s.r.o.	IČO: 36 322 377	€ 2.352,15	odpísané v r. 2009
Kováč Juraj	IČO: 17 851 734	€ 676,68	odpísané v r. 2009
PRIVATEX-NOVA a.s.	IČO: 36 309 931	€ 232,03	odpísané v r. 2009
ZTS – EMS, a.s.	IČO: 36 314 633	€ 7.677,02	odpísané v r. 2009
VTS s.r.o.	IČO: 34 144 919	€ 9.870,38	odpísané v r. 2009
CL Trend s.r.o.	IČO: 31 449 247	€ 6.140,88	odpísané v r. 2009
Metal Michalovce s.r.o.	IČO: 31 722 024	€ 28.937,34	odpísané v r. 2009
PRAMS s.r.o.	IČO: 31 638 465	€ 2.128,29	odpísané v r. 2009
Stanislava Kulichová	IČO: 34 381 759	€ 497,90	odpísané v r. 2009
TEHCENTRUM s.r.o.	IČO: 36 367 460	€ 216,35	odpísané v r. 2009
Róbert Lenc	IČO: 32 138 997	€ 5.433,68	odpísané v r. 2009
Bost Levice s.r.o.	IČO: 36 319 783	€ 24.968,59	odpísané v r. 2010
Zdenko Pollák ZEPOCENTRUM	IČO: 43 030 700	€ 234,75	odpísané v r. 2012
OTD s.r.o.	IČO: 36 321 117	€ 4.645,06	odpísané v r. 2012
Maini Precision Products Slovakia s.r.o.	IČO: 34 144 005	€ 976,83	odpísané v r. 2012
TOP-STROJ s.r.o.	IČO: 30 998 280	€ 3.724,32	odpísané v r. 2012
CTU Strojárstvo s.r.o.	IČO: 36 338 613	€ 229,93	odpísané v r. 2012
VOJUS, a.s. v konkurze	IČO: 31 589 791	€ 324,83	odpísané v r. 2012
RHENAC Metallprodukte s.r.o.	IČO: 36 677 752	€ 568,11	odpísané v r. 2012
Pohľadávka z reklamácie od Sauer		€ 2.999,08	odpísané v r. 2013
METAL PARTS, spol. s r.o.	IČO: 36 008 052	€ 13.839,88	odpísané v r. 2014
Pavol Záhradník AQUAKOVO	IČO: 34 702 962	€ 4.088,16	odpísané v r. 2014
AGROSERVIS – Drgonec, s.r.o.	IČO: 36 323 853	€ 1.900,94	odpísané v r. 2014
ASN Metal s.r.o.	IČO: 36 522 147	€ 10.153,91	odpísané v r. 2014
Ing. Ivan Mönnich	IČO: 37 658 441	€ 159,31	odpísané v r. 2015
Walner Oto - WABIZ – SK	IČO: 37 034 162	€ 264,70	odpísané v r. 2015
ECOSINPLAST, s. r. o.	IČO: 34 134 093	€ 30,12	odpísané v r. 2015
KNK NAKO, výrobné družstvo	IČO: 47 211 997	€ 3,62	odpísané v r. 2015
INSTALMENT, s.r.o.	IČO: 36 283 525	€ 587,09	odpísané v r. 2015

Spoločnosť eviduje odpísané záväzky voči nasledujúcim dlžníkom:

CL Trend s.r.o.	IČO: 31 449 247	€ 28,91	odpísané v r. 2009
Metal Michalovce s.r.o.	IČO: 31 722 024	€ 241,88	odpísané v r. 2009
METAL PARTS	IČO: 36 008 052	€ 2.018,92	odpísané v r. 2014
Ing. Martin Dlužanin	IČO: 37 370 359	€ 32,03	odpísané v r. 2014
CNC Precision, s.r.o.	IČO: 35 843 888	€ 173,08	odpísané v r. 2015

	2016 EUR	2015 EUR
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Odpísané pohľadávky	141 417	140 830
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Druh podmieneného záväzku k 31.12.2016	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku k 31.12.2015	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje iné finančné povinnosti.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

Prehľad podmieneného majetku:

Druh podmieneného majetku k 31.12.2016	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. (Dňom 05.01.2017 bola do Obchodného registra zaznamenaná zmena v štruktúre spoločníkov a výmaz jedného konateľa spoločnosti.)

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade

	Stav 31.12.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2016 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	99 584	-	0	0	99 584
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 058 373	0	151 133	755 664	4 662 904
Neuhradená strata minulých rokov	0	-	0	-	-
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	755 664	802 944	-	-755 664	802 944
Spolu	4 923 579	802 944	151 133	0	5 575 390

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2014 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2015 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	99 584	-	0	0	99 584
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 548 680	0	127 424	637 118	4 058 373
Neuhradená strata minulých rokov	0	-	0	-	-
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	637 118	755 664	-	-637 118	755 664
Spolu	4 295 340	755 664	127 424	0	4 923 579

Účtovný zisk vo výške EUR 755.664 za rok 2015 bol rozdelený takto:

	EUR
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Navýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	604 531
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	151 133
Spolu	755 664

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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