

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a. s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 15.06.1992. Dňa 01.07.1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trenčíne, oddiel Sa, vložka číslo 66/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, PSČ 915 01, Slovanská 1417/18, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 416 373.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba jemných plechových obalov a uzáverov na poháre
2. sprostredkovateľská a obstarávací činnosť v súvislosti s predmetom činnosti
3. nákup a predaj výrobkov a tovarov súvisiacich s predmetom činnosti
4. špecializovaný maloobchod s vlastnými výrobkami v podnikovej predajni
5. stravovanie závodné a účelové
6. bufety
7. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
8. sprostredkovateľská činnosť
9. baliace činnosti
10. ubytovacie služby v rozsahu voľnej činnosti
11. cestná nákladná doprava
12. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
13. prenájom vysokozdvížných vozíkov
14. prenájom automobilov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	281	277
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	269	287
počet vedúcich zamestnancov	13	13

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Silgan Holdings Austria GmbH	7 169 986 EUR	100,00%	100,00%	
Spolu	7 169 986 EUR	100,00%	100,00%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Silgan Metal Packaging. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Silgan Holdings Austria GmbH, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Silgan Holdings Austria GmbH, Landskrongasse 5/1, Wien zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Člen:	Ing. Peter Knezl
Člen:	Dkfm. Richard Novák
Člen:	Ing. Rudolf Růžička

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dozorná rada

Člen: Dipl.Ing. Dr.Wolfgang Egle
 Člen: Peter Ferdinand Gasser
 Člen: Alessandro Stratta
 Člen: Adriana Šturcelová
 Člen: Miroslav Hupka

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10.10.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4	1/4	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	8, 10, 15, 25	1/8, 1/10, 1/15, 1/25	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	5, 8, 10	1/5, 1/8, 1/10	rovnomerne
Dopravné prostriedky	5	1/5	rovnomerne
Inventár	5	1/5	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára základný rezervný fond v zmysle obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok formou finančného lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/investičné ponuky

Spoločnosť v roku 2016 nevyužívala dotácie a iné investičné stimuly.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	511 504	0	0	0	44 636	0	556 140
Prírastky		7 727				7 728		15 455
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	519 231	0	0	0	52 364	0	571 595
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	503 412	0	0	0	0	0	503 412
Prírastky		2 787						2 787
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	506 199	0	0	0	0	0	506 199
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 092	0	0	0	44 636	0	52 728
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 032	0	0	0	52 364	0	65 396

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	514 582	0	0	0	39 521	0	554 103
Prírastky		10 498				5 115		15 613
Úbytky		13 576						13 576
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	511 504	0	0	0	44 636	0	556 140
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	508 202	0	0	0	0	0	508 202
Prírastky		8 786						8 786
Úbytky		13 576						13 576
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	503 412	0	0	0	0	0	503 412
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 380	0	0	0	39 521	0	45 901
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 092	0	0	0	44 636	0	52 728

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 007	6 786 886	24 699 470	0	0	0	328 241	89 842	32 127 446
Prírastky		11 438	652 744				146 326	65 428	875 935
Úbytky			92 663				65 428		158 091
Presuny			388 665				-388 665		0
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	6 798 324	25 648 215	0	0	0	20 474	155 270	32 845 290
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 322 856	20 930 572	0	0	0	0	0	25 253 428
Prírastky		118 935	946 810						1 065 745
Úbytky			92 665						92 665
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 441 791	21 784 717	0	0	0	0	0	26 226 508
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 007	2 462 734	3 768 898	0	0	0	328 241	89 842	6 872 722
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	2 355 237	3 863 498	0	0	0	20 474	155 270	6 617 486

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia	223 007	6 778 070	24 012 019	0	0	0	212 477	3 655	31 229 228
Prírastky		8 816	500 484				403 703	86 187	999 190
Úbytky			14 785				86 187		100 972
Presuny			201 752				-201 752		0
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	6 786 886	24 699 470	0	0	0	328 241	89 842	32 127 446
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 204 776	19 911 142	0	0	0	0	0	24 115 918
Prírastky		118 080	1 034 215						1 152 295
Úbytky			14 785						14 785
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 322 856	20 930 572	0	0	0	0	0	25 253 428
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 296							1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 007	2 571 998	4 100 877	0	0	0	212 477	3 655	7 112 014
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	2 462 734	3 768 898	0	0	0	328 241	89 842	6 872 722

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12 000 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 104 878 150 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Materiál	349 149	55 490	-5 437		399 202
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	17 739	42 480	-1 622	-35 077	23 520
Výrobky	89 217	78 367	-29 879	-75 540	62 165
Zvieratá	0				0
Tovar	0	109			109
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	456 105	176 446	-36 938	-110 617	484 996

Spoločnosť neobstaráva nehnuteľnosti za účelom predaja.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

7. POHLÁDÁVKY

Informácie 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
Pohľadávky z obchodného styku	366 347	0	-6 416	-32 746	327 185
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	366 347	0	-6 416	-32 746	327 185

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2016 vo výške 6 838 859 EUR.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	191 281	1 988 532	2 179 813
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 743 712		3 743 712
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 364 576	5 430 572	6 795 147
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	447 455		447 455
Iné pohľadávky	527		527
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 747 551	7 419 104	13 166 654

Informácie o pohrádkach 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	x	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	863	750
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16 485	264 287
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	43 302	1 002 055
Spolu	60 651	1 267 092

Položka Peniaze na ceste v sume 43 302 EUR predstavuje krátkodobú over-night úložku.

Spoločnosť má otvorené kontokorentné účty v 2 bankách, ktoré jej umožňujú čerpať úver do výšky 17 mil. EUR. K 31. decembru 2016 bol debetný zostatok 7 205 308 EUR a k 31. decembru 2015 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 12 765 086 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 281	1 755
licencie	1 281	1 735
časopisy	0	6
technické služby, servis	0	0
poistenie	0	14
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 884	8 846
poistenie	35 632	2 618
servis	1 802	1 719
licencie	1 844	2 346
časopisy	934	1 023
letenky	1 293	0
ostatné	1 379	1 140

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené zo zaknihovaných kmeňových akcií na meno v počte 216 003 s menovitou hodnotou 33,193919 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 054 099
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 054 099
Spolu	2 054 099

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	462 079	122 803	-40 854	0	544 028
odchodné	140 071	44 554	-18 261		166 365
jubileá	322 008	78 248	-22 593		377 663
Krátkodobé rezervy, z toho:	562 531	677 388	-562 531	0	677 388
nevyčerpané dovolenky	216 880	199 735	-216 880		199 735
prémie a odmeny	112 700	179 680	-112 700		179 680
roč.zúčtovanie ZP	7 680	7 760	-7 680		7 760
reklamácie	60 000	0	-60 000		0
zákaznícke bonusy	76 965	168 968	-76 965		168 968
audit a zverejnenie záv.	10 800	10 800	-10 800		10 800
nevyfakturované dod.	77 506	110 445	-77 506		110 446

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	375 551	113 066	-26 538	0	462 079
odchodné	114 070	29 059	-3 058		140 071
jubileá	261 481	84 007	-23 480		322 008
Krátkodobé rezervy, z toho:	601 145	502 531	-541 145	0	562 531
nevyčerpané dovolenky	194 632	216 880	-194 632		216 880
prémie a odmeny	109 340	112 700	-109 340		112 700
roč.zúčtovanie ZP	6 340	7 680	-6 340		7 680
reklamácie	133 733	0	-73 733		60 000
zákaznícke bonusy	0	76 965	0		76 965
audit a zverejnenie záv.	10 800	10 800	-10 800		10 800
nevyfakturované dod.	146 300	77 506	-146 300		77 506

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných služieb a dodávok v príslušnom roku a nevyplatených nákladov zamestnancom, ktoré sú splatné v nasledujúcom roku.

Pri rezerve na odchodné bude použitie pri odchode do dôchodku podľa zákonníka práce a pri jubileách pri odpracovaní 25 rokov, pri 50 rokoch života a pri odchode do dôchodku – podľa kolektívnej zmluvy.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	17 192	47 293
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 192	47 293
Krátkodobé záväzky spolu	6 254 778	7 500 478
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 182 805	6 770 937
Záväzky po lehote splatnosti	71 973	729 541

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa spoločnosť neeviduje.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2016 boli vo výške 170 578 EUR.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 042 874	-891 449
odpočítateľné	665 950	640 762
zdaniteľné	-1 708 824	-1 532 211
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 042 936	849 563
odpočítateľné	1 042 936	849 563
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	13	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		9 215
Zmena odloženého daňového záväzku	-9 228	-52 764
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	-9 228	-52 764
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 13 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	38 078	75 057
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	34 791	33 287
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 791	33 287
Čerpanie sociálneho fondu	-55 677	-70 266
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 192	38 078

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch - spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR	1,10 + 1M euribor	31.07.2017	5 373 726	5 373 726	9 819 521
kontokorent	EUR	1,25 + 1M euribor	30.11.2017	1 831 581	1 831 581	2 945 565
Krátkodobé bankové úvery spolu:				7 205 308	7 205 308	12 765 086

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Zmluvy o úveroch s bankami obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Majetková účasť nemôže poklesnúť pod 100%.
2. Ukazovateľ podielu Vlastného imania bude minimálne 30%.
3. Ukazovateľ úrokového krytia musí vykazovať hodnotu minimálne 2.

K 31. decembru 2016 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Bankové úvery sa každoročne prolongujú.

Od 3.11.2015 spoločnosť využíva faktoring na prefinancovanie svojich krátkodobých pohľadávok.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nemá žiadne položky časového rozlíšenia na strane pasív.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2016 neuzavrela žiadne derivátové obchody.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť si neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Spoločnosť prenájima formou operatívneho prenájmu automobily a vysokozdvížné vozíky.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie pasívne súdne spory.

Spoločnosť nevykazuje podmienené záväzky.

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Výrobky		Lakovanie, potlač, strihanie plechu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	850 271	756 650	2 597 736	2 755 059	1 690	4 643
EU	5 369 154	7 153 928	27 109 487	30 176 721	6 316 142	7 534 136
export	-13 421	3 107 244	6 555 757	6 637 557	1 261 165	2 818 750
Spolu	6 206 004	11 017 822	36 262 983	39 569 337	7 578 997	10 357 529

Služby: práca vo mzde rok 2016 0 EUR, rok 2015 93 503 EUR; nájomné v SR rok 2016 20 298 EUR, rok 2015 14 696 EUR.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 495 810	3 505 642	2 809 781	-992 093	695 861
Výrobky	3 056 620	3 344 248	3 728 098	-198 411	-383 850
Zvieratá					
Spolu	5 552 430	6 849 890	6 537 879	-1 190 504	312 011
Manká a škody	x	x	x	231 351	188 960
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-86 787	-106 955
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1 045 940	394 016

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	20 250	29 619
Aktivácia dlhodobého majetku	8 524	17 980
Aktivácia tovaru	11 726	11 639
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 241 717	13 970 589
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	820 671	1 138 304
Odškodnenie poisťovní a dodávateľa	119 090	108 000
Výnosy z už odpísaných pohľadávok - faktoring	29 612 743	12 127 523
Ostatné	689 213	596 762
Finančné výnosy, z toho:	610 824	456 722
Kurzové zisky, z toho:	520 103	367 648
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 843	109 348
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	90 721	89 074
úroky	90 721	89 074
Mimoriadne výnosy		

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	43 841 979	49 926 865
Tržby z predaja služieb	20 298	108 199
Tržby za tovar	6 206 004	11 017 822
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	50 068 282	61 052 886

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 643 140	6 031 461
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti		0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 760	23 760
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
licenčné poplatky	147 629	175 478
doprava	1 814 579	2 198 850
právne, ekonomické a ost. poradenstvo	1 401 819	1 305 483
opravy a udržiavanie	520 233	385 603
nájomné	415 081	387 731
personálny lízing	59 630	74 868
ostatné	1 260 409	1 479 688
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 273 495	1 768 593
zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	764 550	1 121 153
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-6 416	-9 186
manká a škody	254 741	298 601
poistenie	140 142	150 706
ostatné	120 478	207 319
Finančné náklady, z toho:	762 534	640 345
Kurzové straty, z toho:	548 061	420 280
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 013	6 308
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	214 473	220 065
výdavky platobného styku	13 386	21 803
nákladové úroky	201 087	198 262
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dane z príjmov

Informácie 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	1	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	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		
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 330 268	x	x	2 655 060	x	x
teoretická daň	x	292 659	22%	x	584 113	22%
Daňovo neuznané náklady	870 462	191 502	22%	726 460	159 821	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-769 770	-169 349	22%	-412 910	-90 840	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	9 628	2 118	22%	3 325	631	22%
Spolu	1 440 588	316 929		2 971 935	631	
Splátna daň z príjmov	x	316 929	22%	x	653 725	22%
Odložená daň z príjmov	x	-9 228	21%	x	-52 764	22%
Celková daň z príjmov	x	307 702		x	600 961	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Žiadne príjmy a výhody neboli poskytnuté.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Silgan Holdings Austria GmbH	3	484 179	305 711
Silgan Holdings Austria GmbH	1	1 465 106	1 441 848
Silgan Holdings Austria GmbH	8	2 000 000	2 000 000
Silgan Holdings Austria GmbH	8	3 700 000	0
Silgan Holdings Austria GmbH	8	1 850	0
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	3	361 625	218 095
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	2	4 927 804	4 991 986
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	1	2 729 742	3 012 639
Silgan Metal Packaging Vertriebs GmbH Meissen	2	4 565 476	4 858 895
Silgan Metal Packaging Vertriebs GmbH Meissen	1	10 006	85 848
Silgan Metal Packaging Meissen GmbH	1	3 190	1 899
Silgan Metal Packaging Leipzig GmbH	3	31 412	130 356
Silgan Metal Packaging Leipzig GmbH	1	11 728	5 563
Silgan White Cap Deutschland GmbH	1	0	46 042
Silgan White Cap Polska Sp.z o.o.	1	363 557	303 098
Silgan White Cap Italia S.R.L.	1	8 247	39 265
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	3	28 305	8 756
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	2	619 473	534 495
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	1	1 116 518	1 385 629
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	3	60 387	0
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	2	3 005 280	3 834 423
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	1	68 593	149 161
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	3	15 024	7 638
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	2	1 352 160	1 431 682
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	1	1 004 078	1 026 947
Silgan Metal Packaging d.o.o. Beograd	2		26 428
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	2	1 350	0
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	1	95 793	17 217
Silgan Metal Packaging Grodno	2	2 804 412	3 679 269
Silgan Metal Packaging Grodno	1	259 845	327 405
Silgan Metal Packaging Stupino LLC	2	389 808	405 049
LLC Silgan Metal Packaging Browary Kyiv Region	2	9 915	0
Ontas Öner Teneke Ambalaj San Ve Tic.A.S.Izmir	3	813	0
Ontas Öner Teneke Ambalaj San Ve Tic.A.S.Izmir	2	18 589	2 672 416
Ontas Öner Teneke Ambalaj San Ve Tic.A.S.Izmir	1	5 598	0
SILGAN METAL PACKAGING ENEM LLC	3	65 648	60 173
SILGAN METAL PACKAGING ENEM LLC	2	1 118 355	2 174 203
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E./Piraeus	2	1 156 880	1 012 643
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E. Jordan	2	4 705	24 725
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E. Jordan	1	103 076	0
Silgan Containers Manufacturing, Rochelle	1	89 345	0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 731 841		-2 000 000	2 054 099	4 785 940
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 054 099	1 022 567		-2 054 099	1 022 567
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 435 266			1 296 576	4 731 841
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 296 576	2 054 099		-1 296 576	2 054 099
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond. V roku 2011 dosiahol fond výšku 20% základného imania.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené :

- príspevok od poisťovne na el.zabezpečovací systém v r. 1996 - 2 301 EUR
- príspevok od poisťovne na protipožiarne dvere v r. 1997 - 2 987 EUR
- pozemky nadobudnuté vydržaním parc.č. 225/2, 225/3 v r. 1997 - 4 655 EUR

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 10.10.2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 vo výške 2 054 098,54 EUR. Zisk za rok 2015 bol prevedený na účet nerozdeleného zisku.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 330 268	2 655 060
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 128 320	1 478 383
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 068 534	1 161 081
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	81 949	86 528
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-98 965	76 576
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-33 564	45 011
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	201 087	198 261
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-90 721	-89 074
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	5 611 592	612 533
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 818 584	1 195 670
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 026 431	-303 644
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 819 439	-279 493
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	8 070 180	4 745 976
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	90 721	89 074
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-201 087	-198 261
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-2 000 000	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	5 959 811	4 636 789
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-780 511	-737 660
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	5 179 300	3 899 129
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-15 456	-15 613
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-810 507	-913 003
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-825 963	-928 616

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-5 559 778	-2 097 731
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-5 559 778	-2 097 731
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 559 778	-2 097 731
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 206 441	872 782
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 267 092	394 310
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60 651	1 267 092
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	60 651	1 267 092