

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky veľkej účtovnej jednotky k 31.12.2016**Čl. I Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo****Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

PASS - SK, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

Radlinského 516/46

PSČ

05201

Názov obce

Spišská Nová Ves

IČO

36574805

DIČ

2021769387

Kód SK NACE

22 29 . 0

Číslo telefónu

053 4178201

Číslo faxu**E-mailová adresa****(1) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:
Výroba a montáž plastových výrobkov.
90% produkcie spoločnosti smeruje do štátov EÚ

(3) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 21.5.2016. Valné zhromaždenie rozhodlo o schválení účtovnej závierky za rok 2015 za spoločnosť PASS - SK, s.r.o.. Zisk spoločnosti PASS - SK, s.r.o. navrhlo zaúčtovať na účet "nerozdelený zisk minulých rokov."

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierkySpoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

(5) Údaje o skupine**a) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska spoločnosť

Obchodné meno: **PASS Automotive East GmbH**

Sídlo:

Ulica: **Berlinerstrasse 11**Obec: **Schwelm**PSC: **58332**Štát: **Nemecko**

IČO:

* Spoločnosť má od roku 2006 povinnosť auditu. Na overenie účtovnej závierky bola schválená spoločnosť Profi Audit, s.r.o., J.Wolkerova 2414/32, 052 01 Spišská Nová Ves.

Štatutárnymi orgánmi spoločnosti sú:

- konateľ spoločnosti od 3.12.2003 - Peter Andrikowski, Regerstrasse 27, 312 28 Peine, Nemecko

- konateľ spoločnosti od 1.7.2010 - Burkhard Pass, Wulforststrasse 49, 852 56 Ennepetal, Nemecko

Materskou spoločnosť je firma Pass Automotive East GmbH, Schwelm, ktorá zostavuje konsolidovanú závierku za všetky prevádzky

(6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	443	332
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	473	359
počet vedúcich zamestnancov	12	8

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

(2) Informácie o aplikácii účtovných zásad a metód a významné zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Aplikované účtované zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia

Názov položky	Aplikovaná zásada / metóda
pohľadávky a záväzky	ocenené menovitou hodnotou
dlhodobý majetok	ocenené obstarávacou cenou
zásoby - materiál	ocenený obstarávacou cenou, pri výdaji do spotreby sa uplatňuje metóda FIFO
zásoby - vlastná výroba	ocenené úplnými vlastnými nákladmi výroby, pri výdaji do spotreby sa uplatňuje metóda FIFO

* Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci účtovnému prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť sa pri odpisovaní majetku riadi daňovým a účtovným zákonom. Daňové a účtovné odpisy začínajú dňom zaradenia majetku do používania, daňové odpisy nie sú zhodné s účtovnými, účtovné odpisy sa určujú podľa doby použiteľnosti majetku.

(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, metóda vlastného imania)

Názov položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Doplňujúce informácie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena	
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena	
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacía cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	Obstarávacía cena	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí	Obstarávacía cena	
Pohľadávky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	
Záväzky pri ich prevzatí	Obstarávacía cena	
Záväzky pri ich vzniku	Menovitá hodnota	
Peňažné prostriedky a ceniny	Menovitá hodnota	Peňažné prostriedky v cudzej mene boli pri účtovnej závierke prepočítané kurzom ECB k 31.12.2016
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	Reálna hodnota	
Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3)	Reálna hodnota	
Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu	Reálna hodnota	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacía cena	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* spôsobom A evidencie zásob

Pri vyskladnení zásob sa používala

* metóda FIFO

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Majetok	Odhad zníženia hodnoty	Opravné položky				
		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
oprav.položky k pohľadávkam	2 544,34	371,46	2 544,34	0,00	371,46	2 544,34
oprav.položky k zásobám - výrobky	1 918,00	0,00	1 918,00	0,00	0,00	1 918,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Určenie ocenenia záväzkov a stanovenie odhadu rezerv

Záväzky sa oceňovali pri ich vzniku menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňovali v očakávanej výške záväzkov.

f) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku

* Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku zostavila účtovná jednotka v interných smerniciach, kde vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajeho bežným podmienkam jeho používania - účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	5	20	rovnomerne
Stavby a budovy	20	5	rovnomerne
Drobné stavby, ploty, studne, prístrešok	12	8,33	rovnomerne
Technológie - stroje, lisy, roboty	6	16,67	rovnomerne
Technológie - kotly, vzduchotechnika, klimatizácia	8	12,5	rovnomerne
Ostatné prístroje, stroje, zariadenia	4	25	rovnomerne
Ostatný dlhodobý majetok - PC, motorové vozidlá	4	25	rovnomerne
Drobný majetok do 1700 EUR s odpisom do 2 rokov	2	50	rovnomerne

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**(1) Informácie k aktívam****a) Informácie o dlhodobom majetku****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
1. Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	52 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 884,00
Prírastky	0,00	5 990,00	0,00	0,00	0,00	5 990,00	0,00	11 980,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 990,00	0,00	5 990,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	58 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 874,00
2. Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	31 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 229,00
Prírastky	0,00	39 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 730,00
Úbytky	0,00	31 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 229,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	39 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 730,00
3. Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Čistá (netto) hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	21 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 655,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	19 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 144,00
5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
1. Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	52 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 732,00
Prírastky	0,00	4 627,00	0,00	0,00	0,00	4 627,00	0,00	9 254,00
Úbytky	0,00	4 475,00	0,00	0,00	0,00	4 627,00	0,00	9 102,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	52 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 884,00
2. Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	26 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 394,00
Prírastky	0,00	9 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 308,00
Úbytky	0,00	4 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 473,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	31 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 229,00
3. Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Čistá (netto) hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	26 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 338,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	21 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 655,00
5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
1. Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	392 610,00	2 452 674,00	1 385 498,00	0,00	0,00	0,00	128 732,00	0,00	4 359 514,00
Prírastky	76 929,00	25 944,00	264 203,00	0,00	0,00	0,00	473 890,00	0,00	840 966,00
Úbytky	0,00	0,00	222 848,00	0,00	0,00	0,00	413 691,00	0,00	636 539,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	469 539,00	2 478 618,00	1 426 853,00	0,00	0,00	0,00	188 931,00	0,00	4 563 941,00
2. Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	849 087,00	928 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 234,00
Prírastky	0,00	125 069,00	294 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 212,00
Úbytky	0,00	0,00	222 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 848,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	974 156,00	999 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 598,00
3. Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Čistá (netto) hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	392 610,00	1 603 587,00	457 351,00	0,00	0,00	0,00	128 732,00	0,00	2 582 280,00
Stav na konci účtovného obdobia	469 539,00	1 504 462,00	427 411,00	0,00	0,00	0,00	188 931,00	0,00	2 590 343,00
5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prehľad o pohybe majetku, oprávkach a opravných položkách, čistej (netto) hodnote a úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
1. Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	392 610,00	2 442 740,00	1 248 756,00	0,00	0,00	0,00	42 488,00	0,00	4 126 594,00
Prírastky	0,00	9 934,00	265 557,00	0,00	0,00	0,00	362 921,00	0,00	638 412,00
Úbytky	0,00	0,00	128 815,00	0,00	0,00	0,00	276 677,00	0,00	405 492,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	392 610,00	2 452 674,00	1 385 498,00	0,00	0,00	0,00	128 732,00	0,00	4 359 514,00
2. Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	724 387,00	772 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 621,00
Prírastky	0,00	124 700,00	284 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 429,00
Úbytky	0,00	0,00	128 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 816,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	849 087,00	928 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 234,00
3. Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Čistá (netto) hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	392 610,00	1 718 353,00	476 178,00	0,00	0,00	0,00	42 488,00	0,00	2 629 629,00
Stav na konci účtovného obdobia	392 610,00	1 603 587,00	457 351,00	0,00	0,00	0,00	128 732,00	0,00	2 582 280,00

5. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------	------	------	------	------	------

m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Bežné účtovné obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0,00	0,00	0,00	0,00
Výrobky	0,00	1 918,00	0,00	1 918,00
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00
Tovar	0,00	0,00	0,00	0,00
Nehnutelnosť na predaj	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	0,00	1 918,00	0,00	1 918,00

Dôvod tvorby opravných položiek

Dôvod tvorby	Hodnota
zmena predajnej ceny vlastných výrobkov pre PASS DE v decembri 2016	1 918,00

Dôvod zúčtovania opravných položiek

Dôvod zúčtovania	Hodnota
	0,00

p) Informácie o najvýznamnejších položkách pohľadávok a opravných položkách k pohľadávkam

Informácie o najvýznamnejších položkách pohľadávok

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky súčet	13 225,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
Ostatné významné dlhodobé pohľadávky, z toho:	13 225,00	0,00
odložená daňová pohľadávka	13 225,00	0,00
	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky súčet	704 979,00	827 220,00
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	652 710,00	581 374,00
pohľadávky tuzemské	139 692,00	71 619,00
pohľadávky zahraničné PASS POL	161 789,00	249 997,00
pohľadávky zahraničné PASS DE	351 229,00	257 524,00
pohľadávky zahraničné ostatné	0,00	2 234,00
	0,00	0,00
Ostatné významné krátkodobé pohľadávky, z toho:	52 269,00	245 846,00
daňové pohľadávky - preddavky na daň PO, nadmerný odpočet DPH	52 250,00	43 037,00
ostatné pohľadávky	19,00	0,00
ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0,00	202 809,00
	0,00	0,00

Opravné položky k pohľadávkam

Bežné účtovné obdobie

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	371,00	2 544,00	371,00	2 544,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	371,00	2 544,00	371,00	2 544,00

Dôvod tvorby opravných položiek

Dôvod tvorby	Hodnota
z dôvodu predpokladu, že pohľadávka nebude zaplatená - HZ Metal	2 544,00

Dôvod zúčtovania opravných položiek

Dôvod zúčtovania	Hodnota
z dôvodu nevymožiteľnosti pohľadávky - HZ Metal, EKO PLASTY	371,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00

Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 971,00	371,00	1 971,00	371,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	1 971,00	371,00	1 971,00	371,00

Dôvod tvorby opravných položiek

Dôvod tvorby	Hodnota
z dôvodu predpokladu, že pohľadávka nebude zaplatená - HZ Metal, EKO PLASTY	371,00

Dôvod zúčtovania opravných položiek

Dôvod zúčtovania	Hodnota
z dôvodu nevymožiteľnosti pohľadávky od zahraničnej spoločnosti FABI AUTOMOBILE	1 971,00

q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a o lehote splatnosti

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Odložená daňová pohľadávka	13 225,00	0,00	13 225,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	13 225,00	0,00	13 225,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	487 908,00	164 802,00	652 710,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	52 250,00	0,00	52 250,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	19,00	0,00	19,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	540 177,00	164 802,00	704 979,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	415 974,00	165 400,00	581 374,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	202 809,00	0,00	202 809,00

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	43 037,00	0,00	43 037,00
Pohľadávky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	661 820,00	165 400,00	827 220,00

s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Údaje o odloženej daňovej pohľadávke

Opis vzniku daňovej pohľadávky	Základňa pre výpočet	Výška daňovej pohľadávky
odložená daňová pohľadávka z bežnej činnosti - neuznaná hodnota rezerv	83 046,00	17 440,00
odložená daňová pohľadávka z bežnej činnosti - rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi	8 675,00	1 822,00
odložená daňová pohľadávka z bežnej činnosti - opravná položka k výrobkom	1 918,00	402,00
odlož.daňová pohľadávka z bežnej činnosti - rozdiel medzi ZCÚ a ZCD z roku 2015 (22%-21%)	0,00	302,00

* Od roku 2017 platí 21% daň z príjmu právnických osôb.

t) Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie

Cenné papiere	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP na ochodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné kvóty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné realizovateľné CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	202 809,00	0,00	0,00	- 202 809,00	0,00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok spolu	202 809,00	0,00	0,00	- 202 809,00	0,00

* V roku 2016 došlo na základe rozhodnutia valného zhromaždenia k vyrovnaní obchodných podielov započítaním so ziskom minulých rokov.

(202 809 EUR - 428/252).

Zároveň bol zrušený rezervný fond. (202 809 EUR - 417/351).

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Cenné papiere	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP na ochodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné kvóty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné realizovateľné CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	202 809,00	0,00	0,00	0,00	202 809,00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok spolu	202 809,00	0,00	0,00	0,00	202 809,00

y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 028,00	5 128,00
poistenie majetku	166,00	899,00
ostatné NBO	4 187,00	3 074,00
poistenie motorových vozidiel	675,00	1 155,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 309,00	0,00
fakturácia vzoriek na výroby	1 309,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

(2) Informácie k pasívam**a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie****Informácie o vlastnom imaní**

Opis základného imania, informácie o akciách, splatenom a upísanom základnom imaní

Názov položky	Popis / Hodnota	
	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Opis vlastného imania spoločnosti		
Počet akcií		
Hodnota akcií		
Splatené základné imanie	6639	6639
Upísané základné imanie		

* podiel na ZI - 85% Pass Automotive Schwelm vo výške 5643 EUR

podiel na ZI - 15% Pass Beteiligungs Schwelm vo výške 996 EUR

Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos ale priamo na účty vlastného imania

Názov položky	Hodnota
Upísané základné imanie	
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcií	

Informácie o rozdelení účtovného zisku vykazanom predchádzajúcom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	144 060,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	0,00
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	144 060,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	0,00
Spolu	144 060,00

* pri schválení ročnej závierky za rok 2015 rozhodlo valné zhromaždenie o zaúčtovaní zisku vo výške 144 060 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov

b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho	26 805,00	647 284,00	564 839,00	0,00	109 250,00
na dovolenky	9 805,00	363 394,00	358 995,00	0,00	14 204,00
na prémie	10 000,00	178 872,00	121 938,00	0,00	66 934,00
na overenie závierky	4 500,00	4 800,00	4 500,00	0,00	4 800,00
ostatné rezervy	1 500,00	93 018,00	78 406,00	0,00	16 112,00
na reklamácie	1 000,00	7 200,00	1 000,00	0,00	7 200,00

* Predpokladaný rok použitia rezerv 2017

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 355,00	0,00	1 355,00	0,00	0,00
odchodné, odstupné, vernostné	1 355,00	0,00	1 355,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho	58 451,00	26 805,00	58 451,00	0,00	26 805,00
na dovolenky	12 595,00	9 805,00	12 595,00	0,00	9 805,00
na prémie	37 856,00	10 000,00	37 856,00	0,00	10 000,00
na overenie závierky	5 000,00	4 500,00	5 000,00	0,00	4 500,00
na softvérové služby	0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
rezervy na reklamácie	0,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00

* Predpokladaný rok použitia rezerv 2016

c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 002,00	10 449,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 002,00	10 449,00
Krátkodobé záväzky spolu	3 809 414,00	3 709 708,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 547 746,00	3 599 808,00
Záväzky po lehote splatnosti	261 668,00	109 900,00

d) Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	BO - Spolu	BO - Z toho so zost. dobou splatnosti do 5 rokov	PO - Spolu	PO - Z toho so zost. dobou splatnosti do 5 rokov
Dlhodobé záväzky súčet	8 002,00	0,00	10 449,00	0,00
Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné dlhodobé záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé prijaté preddavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé zmenky na úhradu	0,00	0,00	0,00	0,00
Vydané dlhopisy	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky zo sociálneho fondu	8 002,00	0,00	7 447,00	0,00
Iné dlhodobé záväzky	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok	0,00	0,00	3 002,00	0,00
Krátkodobé záväzky súčet	3 809 414,00	2 833 511,00	3 709 708,00	0,00
Záväzky z obchodného styku súčet	499 086,00	0,00	275 945,00	0,00
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky z obchodného styku	499 086,00	0,00	275 945,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 880 178,00	2 833 511,00	140 466,00	2 935 399,00
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči zamestnancom	235 469,00	0,00	210 561,00	0,00
Záväzky zo sociálneho poistenia	140 459,00	0,00	112 687,00	0,00
Daňové záväzky a dotácie	48 831,00	0,00	31 923,00	0,00
Záväzky z derivátových operácií	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné záväzky	5 391,00	0,00	2 727,00	0,00

* Záväzok s dobou splatnosti do 5 rokov v sume 2 833 511 EUR je pôžička od spoločníkov.

f) Informácie o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku a (1) s) daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	0,00	0,00
odpočítateľné	0,00	0,00
zdaniteľné	21 940,00	30 198,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	0,00	0,00
odpočítateľné	0,00	0,00
zdaniteľné	0,00	0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0,00	0,00
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Uplatnená daňová pohľadávka	19 966,00	5 533,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	19 966,00	5 533,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok	0,00	0,00
Zmena odloženého daňového záväzku	3 740,00	8 647,00
Zaúčtovaná ako náklad	3 740,00	8 647,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	7 448,00	436,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 361,00	27 706,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 361,00	27 706,00
Čerpanie sociálneho fondu	27 807,00	20 694,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 002,00	7 448,00

Údaje o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Forma zabezpečenia	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt. obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účt. obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Dlhodobé pôžičky							
pôžička od PASS GmbH, Schwelm		EUR	1,50		1 205 553,00	1 205 553,00	1 205 553,00
pôžička od PASS Beteiligungs, Schwelm		EUR	1,50		108 000,00	108 000,00	108 000,00
pôžička od PASS Automotive		EUR	1,50		1 476 571,00	1 476 571,00	1 476 571,00
			0,00		0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00	0,00
Krátkodobé finančné výpomoci							
pôžička od PASS Automotive			1,00	31.08.2017	46 667,00	46 667,00	140 000,00
			0,00		0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00	0,00

* úroky k 31.12.2016 - PASS GmbH = 18290,14 EUR
úroky k 31.12.2016 - PASS Beteiligungs = 1653,06 EUR
úroky k 31.12.2016 - PASS Automotive = 23443,82 EUR

(5) Informácie o odloženej dani z príjmov

f) až g) Informácie o dani 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	199 443,00	x	x	193 433,00	x	x
teoretická daň	x	43 877,00	22,00	x	42 555,00	22,00
Daňovo neuznané náklady	142 480,00	31 346,00	22,00	57 692,00	12 692,00	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 17 062,00	- 3 754,00	22,00	- 40 871,00	- 8 991,00	22,00
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena sadzby dane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	324 861,00	71 469,00	22,00	210 254,00	46 256,00	22,00
Splatná daň z príjmov	x	71 471,00	22,00	x	46 259,00	22,00
Odložená daň z príjmov	x	- 16 226,00	21,00	x	3 115,00	22,00
Celková daň z príjmov	x	55 245,00	0,00	x	49 374,00	0,00

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) Informácie k významným položkám výnosov a nákladov

a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru, z toho:	550,00	0,00
tržby za tovar - tuzemsko	550,00	0,00
	0,00	0,00
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	5 335 455,00	3 117 726,00
tržby za vlastné výrobky - tuzemsko	359 357,00	331 696,00
tržby za vlastné výrobky - zahraničie	4 976 098,00	2 786 030,00

	0,00	0,00
	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb, z toho:	3 219 687,00	3 486 895,00
tržby za montáž - tuzemsko	136 607,00	101 091,00
tržby za montáž - zahraničie	2 805 892,00	3 225 757,00
tržby za ostatné služby - tuzemsko	0,00	2 570,00
tržby za ostatné služby - zahraničie	277 188,00	157 477,00
	0,00	0,00

b) Informácie o zmenách stavov vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO - Konečný zostatok	PO- Konečný zostatok	PO - Začiatkový stav	BO - Zmena stavu vnútroorg. zásob	PO - Zmena stavu vnútroorg. zásob
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	74 309,00	35 043,00	0,00	39 266,00	35 043,00
Výrobky	109 184,00	110 444,00	169 139,00	- 1 260,00	- 58 695,00
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	183 493,00	145 487,00	169 139,00	38 006,00	- 23 652,00
Manká a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprezentačné	0,00	0,00	0,00	- 5 769,00	- 6 860,00
Dary	0,00	0,00	0,00	- 200,00	0,00
Iné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	0,00	0,00	0,00	32 037,00	- 30 512,00

* tvorba OP k výrobkom vo výške 1918 EUR. (PO - Konečný zostatok výrobkov je 111 102 - 1 918)

c) Informácie o významných položkách výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	55 128,00	64 967,00
aktivácia majetku z miezd	46 931,00	48 997,00
aktivácia majetku z materiálu	8 197,00	15 970,00
	0,00	0,00

d) Informácie o významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	939,00	6 950,00
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	939,00	967,00
likvidácia poisťných udalostí	0,00	5 983,00
	0,00	0,00

e) Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady celkom		
z toho:	4 865 200,00	3 953 345,00
Mzdy	3 465 258,00	2 828 005,00
Ostatné náklady na závislú činnosť	0,00	0,00
Sociálne poistenie	836 351,00	682 360,00
Zdravotné poistenie	291 635,00	229 316,00
Sociálne zabezpečenie	271 956,00	213 664,00

f) Informácie o významných položkách finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho	8,00	2 894,00
Kurzové zisky, z toho	0,00	2 879,00
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho	8,00	15,00
	0,00	0,00

g) Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	686 795,00	738 791,00
telefonne služby	8 180,00	9 249,00
nájom vozidiel z tuzemska	18 421,00	19 304,00
servis strojov a služby pre výrobu	22 953,00	32 393,00

kontrola a triedenie výrobkov	275 118,00	249 114,00
pridelenie zamestnancov	38 471,00	191 995,00
ostatné služby	323 652,00	236 736,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	678 615,00	729 542,00
	0,00	0,00

h) Informácie ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 610 981,00	6 575 087,00
personálne náklady - mzdy, odvody, ostatné osobné náklady	4 865 200,00	3 953 345,00
odpisy majetku	307 477,00	304 174,00
spotreba energií	219 265,00	207 506,00
spotreba priameho materialu vo výrobe	2 163 205,00	994 672,00
ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 055 834,00	1 115 390,00

i) Informácie o významných položkách finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho	43 945,00	69 641,00
Kurzové straty, z toho	13,00	409,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho	43 932,00	69 232,00
úroky z pôžičiek	43 387,00	68 211,00
ostatné finančné náklady	545,00	1 021,00
	0,00	0,00

(3) Informácie o sume nákladov za overenie účtovnej závierky audítorom

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Popis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 300,00	4 500,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 300,00	4 500,00
iné uisťovacie audítorske služby	0,00	0,00
súvisiace audítorske služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

(4) Informácie o členení čistého obratu

Členenie čistého obratu podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností ÚJ a hlavných geografických oblastí odbytu

Bežné účtovné obdobie

Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnutej do čistého obratu	Geografická oblasť odbytu				
	tuzemsko	zahraničie			Spolu
tržby za vlastné výrobky	359 357,00	4 976 098,00	0,00	0,00	5 335 455,00
tržby za montáž výrobkov	136 607,00	2 805 892,00	0,00	0,00	2 942 499,00
ostatné tržby za tovar a služby	550,00	277 188,00	0,00	0,00	277 738,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistý obrat spolu	496 514,00	8 059 178,00	0,00	0,00	8 555 692,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnutej do čistého obratu	Geografická oblasť odbytu				
	tuzemsko	zahraničie			Spolu
tržby za vlastné výrobky	331 696,00	2 786 030,00	0,00	0,00	3 117 726,00
tržby za montáž výrobkov	101 090,00	3 225 757,00	0,00	0,00	3 326 847,00
ostatné tržby za tovar a služby	2 569,00	157 479,00	0,00	0,00	160 048,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistý obrat spolu	435 355,00	6 169 266,00	0,00	0,00	6 604 621,00

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**(1) Informácie o transakciách, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami****Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami**

Popis transakcie	Suma	Výška zostatku k dátumu závierky	Ďalšia charakteristika
------------------	------	----------------------------------	------------------------

predaj výrobkov a služieb	3 441 467,00	0,00	PASS POL
predaj výrobkov a služieb	4 617 711,00	0,00	Pass GmbH
nákup materiálu a služieb	2 099 952,00	0,00	PASS POL
nákup materiálu a služieb	278 922,00	0,00	Pass GmbH
	0,00	0,00	

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do obchodného registra	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie nezapísané do obchodného registra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00	92 236,00	0,00	0,00	92 236,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	202 809,00	0,00	0,00	202 809,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- 11 574,00	0,00	0,00	0,00	- 11 574,00
Zákonný rezervný fond	664,00	0,00	0,00	0,00	664,00
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	92 758,00	144 060,00	202 809,00	0,00	34 009,00
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	144 060,00	144 198,00	0,00	144 060,00	144 198,00
Vyplatené dividendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do obchodného imania	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie nezapísané do obchodného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	202 809,00	0,00	0,00	0,00	202 809,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- 11 574,00	0,00	0,00	0,00	- 11 574,00
Zákonný rezervný fond	664,00	0,00	0,00	0,00	664,00
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 494,00	0,00	0,00	- 83 264,00	92 758,00
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	83 264,00	144 060,00	0,00	83 264,00	144 060,00
Vyplatené dividendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Čl. X Prehľad peňažných tokov

Označenie	Obsah položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	199 443,00	193 434,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)	429 791,00	323 466,00
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	307 477,00	304 174,00
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 (+)	0,00	0,00
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	82 444,00	- 33 001,00
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 173,00	0,00
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	1 509,00	958,00
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1.8	Úroky účtované do nákladov	43 387,00	68 211,00
A.1.9	Úroky účtované do výnosov	- 8,00	- 15,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00

A.1.1.1.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
A.1.1.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty	- 7 191,00	- 16 861,00
A.1.1.3.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	132 414,00	34 563,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	109 015,00	26 565,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	97 257,00	45 184,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob	- 73 858,00	- 37 186,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (Z/S + A.1. + A.2.)	761 648,00	551 463,00
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (+)	8,00	15,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)	- 43 387,00	- 68 211,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.6) (+/-)	718 269,00	483 267,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	- 55 245,00	- 49 374,00
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	663 024,00	433 893,00
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	- 5 990,00	- 4 627,00
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	- 473 890,00	- 361 735,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov	0,00	0,00
B.4.	Príjmy z predaja DNM	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja DHM	165 064,00	131 081,00
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 obchodovanie	0,00	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.13.	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 (-)	0,00	0,00
B.14.	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 (+)	0,00	0,00
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	- 314 816,00	- 235 281,00
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)	- 92 236,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania	- 92 236,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky súvisiace so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia si znížením VI	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0,00	0,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8.	Príjmy 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 (+)	0,00	0,00

C.2.9	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 (-)	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	- 92 236,00	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A + B + C)	255 972,00	198 612,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	232 672,00	34 060,00
F.	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	474 395,52	232 671,65
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	488 644,00	232 672,00

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) Použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Pre vykazovanie peňažných tokov bola použitá nepriama metóda

Ďalšie doplňujúce informácie

Po súvahovom dni, ktorý je po 31.12.2016 nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by mali vplyv na zmeny majetku spoločnosti.