

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

europlac s.r.o
Pod Kalváriou 2020
955 01 Topoľčany

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
-vykonávanie a rozvoj výroby,poradenských a obch.služieb,zameraných na spracovanie dreva a drev.hmoty	9.8.1991
-výroba a montáž nábytku a kompletáž bytových a nebytových interiérov	9.8.1991
-výroba záhrad.nábytku,zariadení a doplnkov exteriéru	9.8.1991
-výroba drev.výrobkov k akémukoľvek účelu	9.8.1991
-výroba a montáž stav.stol.výrobkov	9.8.1991
-predaj výrobkov a výstavníctvo	9.8.1991
-projektovanie interiérov a exteriérov s poradenskou službou	9.8.1991
-zahranično-obchodná činnosť	9.8.1991

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	194	158
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	197	178
počet vedúcich zamestnancov	4	3

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	NBO dlhodobé a krátkodobé, príjmy BO	áno	Menovitá hodnota		
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	záväzky krát.a dlhod., zákon. rezervy	áno	Menovitá hodnota		
Časové rozlíšenie na	výnosy BO krátkodobé	áno	Menovitá hodnota		

strane pasív súvahy:					
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	záväzky z LZ	áno	Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	daň z príjmov a odlož.daň	áno	Menovitá hodnota		

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Oceniteľné práva	5,00	Časová	Lineárne	20 %	20%
Softvér	3,00	Časová	Lineárne	33,33%	33,33%
Softvér	4,00	Časová	Lineárne	25%	25%
Softvér	5,00	Časová	Lineárne	20%	20%
Ost.nehmotný majetok	3,00	Časová	Lineárne	33,33%	33,33%
Drobný nehm.majetok		Jednorázová		100%	100%

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
stavby	20,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/20	
stroje,prístroje a zariadenia	4,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/4	
stroje,prístroje a zariadenia	6,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/6	
stroje,prístroje a zariadenia	8,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/8	
stroje,prístroje a zariadenia	12,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/12	
administratívne budovy	40,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/40	
drobný dlhod.hmotný maj.		Jednorázová	Podľa daňových odpisov	100%	

Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým.

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok		
Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
prevádzková dotácia zo ŠR	5 000	poskytnutá v r.2016
investičná dotácia zo ŠR	140 000	nárok na dotáciu na obstaranie investičného majetku brúsky COSTA účtovaný v r.2016

II. 5) Oprava významných chýb minulých období

V účtovnom období roku 2016 bola zaúčtovaná významná suma bonus 2015 Klöpferholz vo výške 13518,28€ a bonus 2015 Voglauer vo výške 2815€ s vplyvom na účet nerozdeleného zisku minulých rokov 428.
Vzhľadom nato, že suma neovplyvnila hospodársky výsledok, pri vyčíslení základu dane bolu udaná ako odpočítateľná položka.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		81 584	4 229		7 953	0		93 766
Prírastky		4 990						4 990
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		86 574	4 229		7 953	0		98 756
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 586	4 229		3 094			43 909
Prírastky		17 743			2 652			20 395
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		54 329	4 229		5 746			64 304
Opravné položky								
Stav na								

začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 998	0		4 859	0		49 857
Stav na konci účtovného obdobia		32 245	0		2 207	0		34 452

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 043	4 229		7 953	10 757		88 982
Prírastky		15 541	0					15 541
Úbytky						10 757		10 757
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		81 584	4 229		7 953	0		93 766
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 170	4 229		442			23 841
Prírastky		17 416	0		2 652			20 068
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		36 586	4 229		3 094			43 909
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 873	0		7 511	10 757		65 141
Stav na konci účtovného obdobia		44 998	0		4 859	0		49 857

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	83 781	3 847 820	6 294 679			23 637	154 127	9 960	10 414 004
Prírastky	171 408	169 921	664 280				1 703 792	28 740	2 738 141
Úbytky			82 608				1 008 578	9 960	1 101 146
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	255 189	4 017 741	6 876 351			23 637	849 341	28 740	12 050 999
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 252 764	3 635 575			10 492			4 898 831
Prírastky		211 921	905 042			2 340			1 119 303
Úbytky			82 608						82 608
Stav na konci účtovného obdobia		1 464 685	4 458 009			12 832			5 935 526
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	83 781	2 595 056	2 659 104			13 145	154 127	9 960	5 515 173
Stav na konci účtovného obdobia	255 189	2 553 056	2 418 342			10 805	849 341	28 740	6 115 473

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	83 781	3 789 660	4 700 729			23 637	27 034	0	8 624 841
Prírastky		58 160	1 637 018				127 093	9 960	1 832 231
Úbytky			43 068						43 068
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	83 781	3 847 820	6 294 679			23 637	154 127	9 960	10 414 004
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 048 613	2 865 112			8 152			3 921 877
Prírastky		204 151	813 531			2 340			1 020 022
Úbytky			43 068						43 068
Stav na konci účtovného obdobia		1 252 764	3 635 575			10 492			4 898 831
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

o obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	83 781	2 741 04 7	1 835 617			15 485	27 034	0	4 702 964
Stav na konci účtovného obdobia	83 781	2 595 05 6	2 659 104			13 145	154 127	9 960	5 515 173

III. 1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

III. 1 e1-3) Výskum a vývoj

Spoločnosť nevynaložila v bežnom období žiadne náklady na výskum a vývojovú činnosť.

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Položka	Podiela vá účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podiela vá účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatn é CP a podie ly (063A)	Pôžičk y PUJ (066A)	Pôžičk y, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhov é CP a ostatn ý DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067 A, 069A)	Obstaran ie a preddavk y (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovné ho obdobia			7 115			951 654				958 769
Prírastky			385			158 350				158 735
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovné ho obdobia			7 500			1 110 0 04				1 117 5 04
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovné ho obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										

Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 115			951 654				958 769
Stav na konci účtovného obdobia			7 500			1 110 004				1 117 504

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách
III. 1 m) Opravné položky k zásobám

K zásobám neboli vytvárané opravné položky.

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	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	15 790	22 595	1 920	7 022	29 443
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					

SPOLU	15 790	22 595	1 920	7 022	29 443
-------	--------	--------	-------	-------	--------

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 014 942	185 468	1 200 410
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	522 398		522 398
Iné pohľadávky	685		685
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 538 025	185 468	1 723 493

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	33 804	52 145
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	8 680	8 680
Uplatnená daňová pohľadávka	7 656	6 822

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 819	7 101
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	33 804	52 145
Zmena odloženého daňového záväzku	52 145	64 330
Zaúčtovaná ako náklad	33 804	52 145
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Zdaniteľné dočasné rozdiely:

zníženie daňového záväzku za r.2015 (rozdiel medzi ÚZH a DZH) 52145€

Zvýšenie daňového záväzku za r.2016 (rozdiel medzi ÚZH a DZH) 33804€

Zníženie daňovej pohľadávky 5819€

Zvýšenie daňovej pohľadávky 7656€

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 264	7 045
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	512 961	1 564 751
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	521 225	1 571 796

III. 1 t2) Krátkodobý finančný majetok - zložky					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP	7 115	385			7 500
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
SPOLU	7 115	385			7 500

Hodnota upísaného investičného družstevného podielu vo firme ZEG Mannheim v Nemecku.(nepodstatný vplyv)

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia
--

Medzi najvýznamnejšie položky časového rozlíšenia nákladov bud.období patria náklady na výstavy a propagáciu našich výrobkov
v zahraničí, havarijné poistenie mot.vozidiel, povinné zmluvné poistenie mot.vozidiel, poistenie majetku a zodpovednosti za škody
spôsobené našimi výrobkami, náklady na užívateľské práva na softvéry, licencie, domény, predplatné časopisov

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Röhr Holding GmbH, Nemecko	132 511	0	132 511	132 511	96,3
Andrea Bangová	5 112	0	5 112	5 112	3,7
SPOLU	137 623	0	137 623	137 623	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 120 982

Významná suma účtovaná priamo na účet 428 -16333€
a účet 431
Prevod na účet nerozdeleného zisku min.r. -1063777€
Vyplatenie podielu spoločníkovi -11628€
Závazok voči spoločníkovi -29244€

III. 2 a4) Prehľad o sumách , ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Významné sumy bonus 2015 Klöpferholz dobropis 160112 13518,28€
Voglauer dobropis 160120 2815€

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 063 777
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	40 872
Iné	16 333
SPOLU	1 120 982

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci

	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	100 179	97 955	100 179		97 955
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	100 179	97 955	100 179		97 955

Predpokladaný rok použitia je r.2017

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závazky krátkodobé	122	2 460 548	433 731
Závazky dlhodobé	102	1 451 449	0

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 451 449	1 484 359
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 484 359	1 484 359
Krátkodobé záväzky spolu	2 894 279	2 797 321
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 460 548	2 414 455
Závazky po lehote splatnosti	433 731	382 866

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Zvýšenie daňového záväzku za r.2016 - rozdiel medzi ÚZH a DZH, ÚZH je vyššia ako DZH je 160969,45 € z toho daň 21% 33803,58€.

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 174	4 073
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 833	10 010

Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 833	10 010
Čerpanie sociálneho fondu	13 323	9 909
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 684	4 174

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR				300 000	300 000

Úverový rámec, ktorý nebol čerpaný.

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
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
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobá pôžička poskytnutá FO	EUR	12%	04.10.2035	672 449	672 449	514 098
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobá pôžička poskytnutá PO	EUR	0	1 rok	411 000	411 000	411 000
Krátkodobá pôžička poskytnutá FO	EUR	0	1 rok	26 555	26 555	26 555
Krátkodobé finančné výpomoci						

--	--	--	--	--	--	--

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

r. 145 Pasíva

Výnosy BO prevádzková dotácia zo ŠR v sume 5000€ a investičná dotácia zo ŠR v hodnote 140000€.

III. 4) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	732 273	886 369		713 345	1 436 719	
Finančný náklad	32 476	0		0		
SPOLU	764 749	886 369		713 345	1 436 719	

III. 5) Odložená daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane 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	2 157	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. 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		

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	178 865			1 449 069		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	172 982			149 958		
Výnosy nepodliehajúce dani	49 496			52 088		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	302 351			1 546 939		
Splatná daň z príjmov		66 607	22,00		340 551	22,00
Odložená daň z príjmov		-20 178	22,00		-12 464	22,00
Celková daň z príjmov		46 429			328 087	

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Zmena sadzby dane z príjmov PO r.2017 na 21%, vplyv na výpočet odloženej dane a preddavkov na daň.

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	67 425	0		67 425	
Zvieratá					
Spolu	67 425	0	0	67 425	0
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				67 425	0

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Prevažujúcu časť výnosov z hospodárskej činnosti tvoria náhrady tvorí náhrada škody od poisťovne, odpis premŕčaných záväzkov do výnosov, dobropisy a skontá týkajúce sa účtovného obdobia 2016.

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	2 245 442	1 898 181
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	43 105	46 774
Sociálna poisťovňa	546 355	458 419
Zdravotná poisťovňa	204 270	176 731
Iné osobné a sociálne náklady	90 850	75 019
SPOLU	3 130 022	2 655 124

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Náklady na opravy a udržiavanie	188 110	187 696
Cestovné do limitu	35 340	40 187
Náklady na reprezentáciu	39 079	48 320

Prepravné	1 066 446	1 090 159
Výdavky na reklamu a inzerciu	116 490	61 253
Provízie	1 855 438	1 887 599
Služby v zahraničí	55 431	42 159
Práca vo mzde v zahraničí	914 398	1 044 169
Náklady na odpad	40 261	22 010
Spotreba DNM	12 349	22 837
SPOLU	4 323 342	4 446 389

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Významnú položku ost.nákladov na prevádzkovú činnosť tvoria náklady na poistenie majetku, mot.vozidiel a zásob v hodnote 61329€ a náklady na poistenie pohľadávok v hodnote 22699€.

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	144 950	172 730
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)		
SPOLU	144 950	172 730

Suma 144950 € tvoria finančné náklady - úroky z fin.prenájomov.

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 788	2 788
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 788	2 788
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	1 570 656	1 216 131
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	21 911 484	22 228 768
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	1 308 524	1 292 020

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Zmluvy s právom kúpy najatej veci uzatvorené so spoločnosťou Röhr Holding Nemecko.

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. e) Informácie o zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku

Poskytnutá dlhodobá pôžička FO v hodnote 158351€.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Röhr GmbH Tettnang, Nemecko, sesterská spol.	02 provízia	1 556 672	1 590 201
Röhr Holding, Nemecko, rozhodujúci vplyv	03 úrok z leasingových zmlúv	111 774	192 745
Röhr Holding, Nemecko, rozhodujúci vplyv	01 kúpa strojov a materiálu	33 063	124 502
Röhr GmbH Tettnang, Nemecko, sesterská spol.	04 služby	0	0

Kód obchodu:

01 kúpa materiálu a strojov

02 provízie

03 úrok z leasingových zmlúv

04 služby

VII. 1 b) Charakteristika transakcií so spriaznenými osobami, ktorými su sumy zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky				
Spriaznená osoba	Transakcia	Zabezpečenie transakcie	Opravné položky	Odúčtovanie pochybných pohľadávok
Röhr Holding,	záväzok z titulu	výška záväzku ku dňu		

Nemecko	zakúpenia technol.zariadení	účt.záverky 256064€		
Röhr Holding, Nemecko	záväzok z titulu uzatvorenia LZ	výška záväzku ku dňu účt.záverky 1651118€		

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 c,d) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Celková suma poskytnutej pôžičky členovi štatutárneho orgánu k poslednému dňu účtovného obdobia činí 26 555 €.

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	137 623				137 623
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín					
Oceňovacie rozdiely z					

precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50 433				50 433
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 263 699	1 063 777			7 327 476
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 120 982	132 436	1 120 982		132 436
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	137 623				137 623
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových					

účasť					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50 433				50 433
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 552 769	710 930			6 263 699
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	749 912	1 120 982	749 912		1 120 982
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					