

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:**

Tytex Slovakia s.r.o.
Chemlonská 1
066 01 Humenné
IČO: 36470511
DIČ: 2020024952

Spoločnosť Tytex Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 5. januára 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 9. januára 2001 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sro, vložka č. 12559/P).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba a predaj zdravotníckych textílií
- výroba a predaj pančuchového tovaru

3. Priemerný počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	528	556
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	499	567
Počet vedúcich zamestnancov	8	7

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. decembra 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 29.12.2016 a 30.12.2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 28.decembra 2016 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI**Dozorná rada**

Kim Remin Ankjaern od 20.9.2013
Henrik Buur Nielsen od 16.5.2014
Jan Dam od 13.10.2015

Štatutárny orgán - konateľ

Niels Frost Nielsen

Výkonné vedenie

Niels Frost Nielsen

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť Tytex Slovakia s.r.o. vznikla 9. januára 2001 vkladmi spoločníkov Tytex Ireland Ltd. Írsko vo výške 4 979,09 EUR a Chemtex s.r.o. Humenné vo výške 1 659,70 EUR, teda podielmi na základnom imaní 75% ku 25%. Dňa 10. januára 2001 spoločnosť Tytex Ireland Ltd. dodatkom k spoločenskej zmluve navýšila základné imanie zo 4 979,09 EUR na 4 346 345,35 EUR, čím vzrástol jej podiel na základnom imaní na 99,96%. K 30. aprílu 2001 odkúpila podiel vo výške 99,96% spoločnosť Tytex A/S Dánsko od spoločnosti Tytex Ireland Ltd. a k 30. júnu 2001 bola spoločnosť Chemtex sfúzovaná so spoločnosťou Chemes a.s. Humenné.

Dňa 6. apríla 2004 Chemes a.s. ako odstupujúci spoločník previedol celý svoj obchodný podiel vo výške 1 659,70 EUR v prospech spoločníka Tytex A/S Dánsko, čím sa Tytex A/S stal 100% - ným vlastníkom. V decembri 2006 bolo rozhodnutím spoločníka navýšené základné imanie o 3 584 943,24 EUR. Dňa 20.decembra 2007 rozhodnutím spoločníka a predajnou zmluvou s účinnosťou k 31. decembru 2007 došlo k zmene vlastníka Tytex Slovakia s.r.o. Novým 100% -ným vlastníkom sa stal Vernal A/S, Industrivej 21, Dánske kráľovstvo.

Dňa 13. januára 2010 došlo zmluvou o prevode obchodného podielu medzi Tytex A/S Dánsko a Vernal A/S Dánsko k zmene vlastníka a novým vlastníkom sa stal Tytex A/S Dánsko. K 31. decembru 2016 bol stav nasledovný:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Tytex A/S Dánsko	7 932 948	100	100	-
Spolu	7 932 948	100	100	-

D. KONSOLIDÁCIA

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej závierky spoločnosti Tytex A/S, Industrivej 21, DK-7430 Ikast registrovaná: Dánsky obchodný súd, Kampmannsgade 1, 1780 Copenhagen V, pod číslom 45075818, Dánske kráľovstvo, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky Vernal AS, Dánsko. Tieto konsolidované závierky je možné dostať v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Erhvervs- og Selskabsstyrelsen Postboks 1000, Kampmannsgade 1, 1780 Kobenhavn V. Materská spoločnosť Tytex A/S Dánsko zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej jeho opotrebeniu.

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

Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25%
Oceneniteľné práva (licencie)	5	rovnomerne	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerná	2,5%
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	7-8	rovnomerná	12,5-14,29%
<i>Stroje, prístroje a zariadenia – VT</i>	4	rovnomerná	25 %
<i>Dopravné prostriedky</i>	5-7	rovnomerná	14,29-20%
<i>Drobný dlhodobý hmotný majetok - stroje</i>	7	rovnomerná	14,29%
<i>Ostatné strojné zariadenie</i>	15	rovnomerná	6,67%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100%

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

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

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob materiálu sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

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

f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

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.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu ak dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

o) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný,
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovacia cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerné jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zjavné, že došlo k znehodnoteniu derivátov.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

p) Cudzí mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

q) Výnosy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na strane 21 až 24.

Spoločnosť má poistený hmotný majetok a zásoby v poisťovacej spoločnosti Generali Slovensko a zároveň If Dánsko. Hmotný majetok a zásoby sú poistené do výšky 34 178 tis. EUR (2015: 28 199 tis. EUR).

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Tytex Slovakia s.r.o. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku 31.12.2016										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 734	17 103	0	1 602	0	0	0	0	48 439
Prírastky	0	4 169	0	0	0	0	0	0	0	4 169
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 903	17 103	0	1 602	0	0	0	0	52 608
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 928	4 280	0	1 602	0	0	0	0	33 810
Prírastky	0	2 362	1 141	0	0	0	0	0	0	3 503
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 290	5 421	0	1 602	0	0	0	0	37 313
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 806	12 823	0	0	0	0	0	0	14 629
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 613	11 682	0	0	0	0	0	0	15 295

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tytex Slovakia s.r.o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2015										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 734	17 103	0	1 602	0	0	0	48 439	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 734	17 103	0	1 602	0	0	0	48 439	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 788	3 138	0	1 602	0	0	0	30 528	
Prírastky	0	2 140	1 142	0	0	0	0	0	3 282	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 928	4 280	0	1 602	0	0	0	33 810	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 946	13 965	0	0	0	0	0	17 911	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 806	12 823	0	0	0	0	0	14 629	

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Tytex Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie												
	a	b	c	Samostatné				f	g	h	i	j	
				Pozemky	Stavby	huteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov						Základné stádo a ťažné zvieratá
Prvotné ocenenie													
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 517	2 224 729	17 369 347	0	0	478 880	10 791	39 832	20 209 096				
Prírastky	0	0	117 225	0	0	0	115 274	0	232 499				
Úbytky	0	0	268 248	0	0	0	0	0	268 248				
Presuny	0	5 745	44 878	0	0	0	-10 791	-39 832	0				
Stav na konci účtovného obdobia	85 517	2 230 474	17 263 202	0	0	478 880	115 274	0	20 173 347				
Opravy													
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	700 688	13 663 579	0	0	453 234	0	0	14 817 501				
Prírastky	0	56 737	1 030 148	0	0	13 044	0	0	1 099 930				
Úbytky	0	0	268 248	0	0	0	0	0	268 248				
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Stav na konci účtovného obdobia	0	757 426	14 425 479	0	0	466 278	0	0	15 649 183				
Opravné položky													
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	4 392	0	4 392				
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Úbytky	0	0	0	0	0	0	4 392	0	4 392				
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Zostatková hodnota													
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 517	1 524 041	3 705 768	0	0	25 646	6 399	39 832	5 387 203				
Stav na konci účtovného obdobia	85 517	1 473 048	2 837 723	0	0	12 602	115 274	0	4 524 164				

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tytex Slovakia s.r.o.												
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku												
31.12.2015												
Bežné účtovné obdobie												
Dlhodobý hmotný majetok		Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súborý hnutelných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j			
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
	85 517	2 219 288	16 016 720	0	0	515 527	1 424 065	723	20 261 840			
Prírastky	0	5 441	260 817	0	0	0	6 399	39 832	312 489			
Úbytky	0	0	326 944	0	0	36 647	1 643	0	365 233			
Presuny	0	0	1 418 753	0	0	0	-1 418 030	-723	0			
Stav na konci účtovného obdobia	85 517	2 224 729	17 369 347	0	0	478 880	10 791	39 832	20 209 096			
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
	0	643 985	12 866 724	0	0	474 480	0	0	13 985 189			
Prírastky	0	56 703	1 123 799	0	0	15 400	0	0	1 195 902			
Úbytky	0	0	326 944	0	0	36 647	0	0	363 590			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	700 688	13 663 579	0	0	453 234	0	0	14 817 501			
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
	0	0	0	0	0	0	4 392	0	4 392			
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	4 392	0	4 392			
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
	85 517	1 575 303	3 149 996	0	0	41 047	1 419 673	723	6 272 259			
Stav na konci účtovného obdobia	85 517	1 524 041	3 705 768	0	0	25 646	6 399	39 832	5 387 203			

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31. decembru 2016 nevykazuje žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek:

Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	119 428	36 394	32 585	42 210	81 027
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	37 807	6 397	610	37 197	6 397
Výrobky	3 167	0	0	3 167	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	160 402	42 791	33 195	82 574	87 424

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob, najmä zmenou verzií výrobkov a nadmernosti zásob, bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Zúčtovanie opravnej položky bolo najmä z dôvodu predaja, spotreby a likvidácie materiálu.

Spôsob a výška poistenia zásob:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Materiál, nedokončená výroba, výrobky	Proti odcudzeniu, proti živelným pohromám	Generali Slovensko a IF Dánsko

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0		0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	57 525	0	4 332		53 193
Pohľadávky spolu	57 525	0	4 332	0	53 193

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	174 612	0	174 612
Dlhodobé pohľadávky spolu	174 612	0	174 612
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné	1 576 886	193 504	1 770 390
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	72 792	84 123	156 915
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	505 156	0	505 156
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 154 834	277 627	2 432 461

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	174 612	0	174 612
Dlhodobé pohľadávky spolu	174 612	0	174 612
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné	1 956 020	163 200	2 119 220
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	812 730	2 220 208	3 032 938
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 500 000	0	1 500 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	502 386	0	502 386
Iné pohľadávky	29	0	29
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 771 165	2 383 408	7 154 573

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

5. Finančný majetok

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre (v EUR)

	31.12.2016	31.12.2015
Názov položky		
Pokladnica, ceniny	1 842	2 668
Bežné bankové účty	2 532 672	241 411
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 534 514	244 079

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Spoločnosť môže s účtami v banke voľne disponovať.

Spoločnosť netvorila opravné položky k finančnému majetku.

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Opis položky časového rozlíšenia		
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 997	7 690
Poistné	4 038	4 980
Ostatné	2 959	2 710
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	6 997	7 690

Spoločnosť časovo rozlišuje poistné zaplatené v roku 2016 hlavne za poistné áut.

Spoločnosť neeviduje dlhodobé náklady a príjmy budúcich období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 12. 2016 f
	Stav k 31. 12. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie/ e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	68 961	0	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	68 961	0	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	68 961	0	0	0	68 961
Krátkodobé rezervy, z toho:	209 958	100 731	191 152	6 398	113 139
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	62 056	60 290	52 441	2 517	67 388
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	62 056	60 290	52 441	2 517	67 388
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	925	0		925
Rabat odberateľom, reklamácie	6 500	5 500	3 186	3 314	5 500
Odmeny pracovníkom	120 915	28 016	120 915	0	28 016
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19 920	6 000	14 610	0	11 310
Iné	567			567	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	147 902	40 441	138 711	3 881	45 751

Krátkodobé rezervy sú tvorené z dôvodu očakávaných nákladov a budú použité v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá po dovŕšení dôchodkového veku zamestnancov Spoločnosti. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Názov položky	k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie/	k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	64 320	4 641	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	64 320	4 641	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	64 320	4 641	0	0	68 961
Krátkodobé rezervy, z toho:	256 800	201 803	236 818	11 825	209 958
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	82 082	54 022	74 048	0	62 056
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 625		0	9 625	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	91 707	54 022	74 048	9 625	62 056
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	35 951	0	35 951		0
Rabat odberateľom, reklamácie	8 675	6 500	8 675		6 500
Odmeny pracovníkom	118 239	120 794	118 118	0	120 915
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	19 920	0	0	19 920
Iné	2 227	566	26	2 200	567
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	165 093	147 780	162 770	2 200	147 902

3. Záväzky

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

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
a	b	c
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jedného roka	2 090 256	5 439 210
Záväzky po lehote splatnosti	175 594	230 441
Krátkodobé záväzky spolu	2 265 850	5 669 651

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

4. Odložený daňový záväzok

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 732 773	1 762 535
– odpočítateľné	-140 617	-164 794
– zdaniteľné	1 873 390	1 927 329
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-196 100	-371 843
– odpočítateľné	-196 100	-371 843
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	322 701	305 952
Zmena odloženého daňového záväzku	16 749	-78 378
Zaúčtovaná ako náklad (zníženie nákladu)	16 749	-78 378
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 065	5 516
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 089	55 395
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>57 089</i>	<i>55 395</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>61 154</i>	<i>56 846</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	4 065

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery a finančné výpomoci

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere v cudzej mene v Tatra banke do výšky 300 tis EUR so splatnosťou do 20. novembra 2017. K 31. decembru 2016 spoločnosť nečerpala tento kontokorentný úver. Zároveň má spoločnosť kontokorentný úver v Nordea banke Dánsko, ktorý k 31. decembru 2016 nebol čerpaný.

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
a	b	b
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	30
Úroky	0	0
Ostatné	0	30
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	34 220
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	0	34 250

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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

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

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g
Slovenská republika	11 397	3 999	0	0	11 397	3 999
EÚ	22 305 725	23 783 618	189 327	162 035	22 495 052	23 945 653
Iné	2 453 951	2 901 304	0	0	2 453 951	2 901 304
Spolu	24 771 073	26 688 921	189 327	162 035	24 960 400	26 850 956

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 283 458 EUR (v roku 2015 je zníženie 141 245 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 283 458 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2016 e	2015 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	457 449	575 747	727 921	-118 298	-152 174
Výrobky	381 423	546 583	535 653	-165 160	10 930
Spolu	838 872	1 122 330	1 031 659	-283 458	-141 244
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-283 458	-141 244

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

Názov položky	2016	2015
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	7 233
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	7 233
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	84 029	77 990
Preplatok zdravotných poisťovní	48 395	0
Náhrady za manká a škody	14 902	42 049
Iné	20 732	35 941
Finančné výnosy, z toho:	109 206	158 349
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>65 154</i>	<i>65 110</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52 119	17 091
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>44 052</i>	<i>93 239</i>
Výnosové úroky	44 052	93 239
Mimoriadne výnosy:	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2 016	2 015
Tržby za vlastné výrobky	24 771 073	26 688 921
Tržby z predaja služieb	189 327	162 035
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Cistý obrat celkom	24 960 400	26 850 956

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 239 742	7 775 420
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>37 066</i>	<i>19 774</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	16 423	19 774
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	20 643	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 201 594</i>	<i>7 754 572</i>
Poplatky manažmentu, royalty	3 612 000	3 804 000
Provízia za predaj	1 466 426	1 715 672
Nájomné	883 438	832 735
Prepravné	829 965	834 491
Opravy a údržba	116 418	135 327
Náklady na štud.servis	54 620	158 958
Náklady na služby TU	48 944	48 892
Výrobné služby, tech.výpomoc	42 037	33 193
Právne a ekonomické služby	36 861	46 087
Stočné	36 149	31 133
Náklady na ISO a odpad	30 466	36 371
Výkony spojov	13 760	13 934
Cestovné	10 137	21 688
Reklama, reprezentačné	8 283	11 234
Náklady na školenie	6 613	22 657
Služby počítačovej siete	5 478	5 400
Odpisy ostat.dlhod.nehmotného majetku	0	2 802
Ostatné	1 083	1 073
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	81 803	116 896
Odpis pohľadávok	4 263	-30
Dary	0	0
Poistné	77 531	62 463
Iné	9	54 463
Finančné náklady, z toho:	32 442	28 203
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>24 818</i>	<i>16 997</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	785	14 594
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>7 624</i>	<i>11 206</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	574	4 885
Bankové poplatky	7 050	6 321
Mimoriadne náklady:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

J. INFORMACIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %.

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane eur	Daň eur	Daň %	Základ dane eur	Daň eur	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	749 760		100,00 %	945 245		100,00 %
z toho teoretická daň 22%/22%		164 947	22,00 %		207 954	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	329 993	72 599	9,68 %	600 697	132 153	13,98 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-303 889	-66 856	-8,92 %	-221 582	-48 748	-5,16 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	0	0		0	0	
Splatná daň		170 690	22,77 %		291 359	30,82 %
Splatná daň po daň.úľave		170 690	22,77 %		291 359	30,82 %
Odložená daň		16 749	2,23 %		-78 378	-8,29 %
Celková vykázaná daň		187 439	25,00 %		212 981	22,53 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Prehľad o podsúvahových položkách:*

	2016	2015
Prijaté zásoby vo vlastníctve tretích strán	1 765	39 996

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

V spoločnosti momentálne prebieha daňová kontrola zameraná na daň z príjmov právnickej osoby za rok 2012. Na základe predbežných záverov z protokolov vydaných dňa 25. augusta 2016 a dňa 14. októbra 2016 vedenie spoločnosti identifikovalo riziko, že daňové úrady neuznajú náklady na licenčné poplatky zaplatené materskej spoločnosti v celkovej výške 2 599 tisíc eur ako položku znižujúcu základ pre výpočet dane z príjmov, čo by viedlo k dodatočnému zvýšeniu nákladu na daň z príjmov za rok 2012 o 495 tisíc eur a tiež k zaúčtovaniu pokuty a súvisiacich úrokov od roku 2012 v celkovej výške 198 tisíc eur. Vedenie spoločnosti je však presvedčené, že dokáže obhájiť legitímnosť mechanizmu transferového oceňovania, ktorý bol uplatňovaný v roku 2012 a ďalších obdobiach (a ktorého neoddeliteľnou súčasťou boli práve licenčné poplatky), a tým obhájiť legitímnosť licenčných poplatkov ako daňovo uznateľných nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Medzi spriaznené osoby patrí vedenie spoločnosti a osoby im blízke a spoločnosť Vernal A/S, Dánsko, Tytex A/S, Dánsko, Tytex GmbH Nemecko a Tytex Inc USA.

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných transakcií.

Spriaznená osoba	Hodnoté vyjadrenie obchodu	
	2016	2 015
a) transakcie s materským podnikom		
a1) nákup materiálu	4 861	2 631
a2) nákup strojov	0	20 000
a3) nákup služieb - provízie	1 382 785	1 597 132
a4) management fee, royalty	3 612 000	3 804 000
a5) nákup ostatných služieb	6 655	31 417
a6) predaj výrobkov, materiálu	25 437	24 002
a7) poskytnutie pôžičky	0	0
a8) úroky z poskytnutej pôžičky	37 777	93 213
a9) ostatné výnosy	192 749	162 062
a10) poistenie	38 948	40 528
b) transakcie so sesterskými podnikmi		
b1) nákup materiálu	2 150	14 909
b2) nákup strojov	0	28 506
b3) predaj výrobkov	12 253 753	11 887 607
b4) predaj materiálu	62	
b5) ostatné výnosy	1 791	3 572
b6) nákup služieb ostatné	10 835	7 930

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade

	31.12.2016	31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	156 915	3 032 938
Ostatné pohľadávky	0	0
Spolu aktíva	<u>156 915</u>	<u>3 032 938</u>
Ostatné záväzky	0	0
Záväzky z obchodného styku	0	3 022 000
Spolu pasíva	<u>0</u>	<u>3 022 000</u>

M. ÚDAJE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH A RIADIACICH ORGÁNOV

V priebehu roka 2016 ani 2015 neboli vyplatené odmeny ani poskytnuté pôžičky či iné výhody členom dozornej rady ani štatutárovi za ich činnosť v orgánoch spoločnosti.

N. UDALOSTI NASLEDUJÚCE PO 31. DECEMBRI 2016

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:
Bežné účtovné obdobie (2016)

Položka vlastného imania	Stav k 1.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 932 948	0	0	0	7 932 948
Základné imanie	7 932 948	0	0	0	7 932 948
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	24 049	0	0	0	24 049
Zákonné rezervné fondy	793 627	0	0	0	793 627
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	793 627	0	0	0	793 627
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872	0	0	0	326 872
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872	0	0	0	326 872
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	732 264	562 321	0	-732 264	562 321
Vyplatené dividendy	0	0	-732 264	732 264	0
Spolu	9 809 760	562 321	-732 264	0	9 639 817

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 932 948	0	0	0	7 932 948
Základné imanie	7 932 948	0	0	0	7 932 948
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	24 049	0	0	0	24 049
Zákonné rezervné fondy	793 627	0	0	0	793 627
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	793 627	0	0	0	793 627
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872	0	0	0	326 872
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872	0	0	0	326 872
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	615 069	732 264	0	-615 069	732 264
Vyplatené dividendy	0	0	-615 069	615 069	0
Spolu	9 692 565	732 264	-615 069	0	9 809 760

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk 2015 732 264

Rozdelenie účtovného zisku v roku 2015:

Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych fondov a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	732 264
SPOLU	732 264

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu spoločnosti TYTEX A/S Dánsko vo výške 7 932 948 EUR splateného v plnej výške.

O naložení s hospodárskym výsledkom za účtovné obdobie 2016 vo výške 562 321 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu na rozdelenie je rozdeliť podiel na zisku spoločníkom.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

P. CASH – FLOW

Prehľad o peňažných tokoch je v tabuľke č. 1

Doplňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov:

Zostavenie výkazu Cash – flow sa opiera o opatrenie Ministerstva financií SR 4455/2003-92. Cash – flow je zostavený priamou metódou, pričom účtovná jednotka použila vzhlľadom na charakter činnosti a podstatu peňažných tokov vlastné položky. Pre potreby prehľadu peňažných tokov sa rozumejú:

a) peňažnými prostriedkami:

- peniaze v hotovosti (z účtu 211),
- ceniny (z účtu 213),
- peniaze na ceste (z účtu 261),
- bežné bankové účty (z účtu 221),
- úvery spoločnosti (231, 461)

b) peňažnými ekvivalentmi:

- obchodovateľné, prioritné či iné cenné papiere, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Údaje o priamych platbách boli zisťované z účtovných zápisov IS SOFTIP - HERKULES, v ktorom firma účtuje. Spracovanie vyhľadávalo všetky účtovné transakcie finančného typu t.j. pre r. 2016 druhy dokladov v ktorých s peňažnými prostriedkami či peňažnými ekvivalentmi. Z povahy protiúčtu a podľa strany na ktorej sa vyhľadaná suma vyskytla sa stanovilo o aký výdaj alebo príjem sa jedná. Spracovanie prebehlo v databázovom systéme ACCESS a tabuľkovom procesore EXCEL.

Prehľad o peňažných tokoch Tytex Slovakia s.r.o. za obdobie 1.1.2016 - 31.12.2016

Ozna- čenie	Názov položky	v €	v €
		2016	2015
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností		
A.1.	DPH prijatá	1 706 006	1 925 750
A.2.	DPH zaplatená	-272	-528
A.3.	Platby od odberateľov	24 935 141	25 609 834
A.4.	Ostatné prevádzkové príjmy	0	0
A.5.	Priamy nákup materiálu	-1 053	-1 367
A.6.	Úhrady dodávateľom	-16 626 607	-19 892 294
A.7.	Úhrada záväzkov z titulu cla a DPH	-412 151	-597 900
A.8.	Výdavky na úhradu ostatných prev. záväzkov	-58 431	-48 603
A.9.	Prijaté prevádzkové preddavky	197 791	153 004
A.10.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (zásoby, služby)	-377 950	-314 077
A.11.	Výdavky na cestovné	-2 565	-914
A.12.	Výdavky na osobné náklady	-3 578 370	-3 456 155
A.13.	Zúčtovanie s inšt. sociálneho zabezpečenia	-2 037 779	-2 017 635
A.14.	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	-297 064	-248 824
A.15.	Vyplatené zálohy zamestnancom	-4 492	-13 976
A.16.	Vrátené zálohy zamestnancami	40	3 477
A.17.	Výdavky na dane a poplatky (okrem dane z príjmov právnických osôb)	-9 058	-9 132
A.18.	Daň z príjmov PO	-291 354	-423 800
A.19.	Výdavky na reprezentáciu	-882	-2 407
A*	Peňažné toky vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti účtovnej jednotky okrem tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne v ďalších častiach prehľadu peňažných tokov	3 140 950	664 453
A.20.	Špecifické položky - prijaté dotácie	0	0
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami	3 140 950	664 453
A.21.	Alternatívne vykazované položky	0	0
A.22.	Ostatné položky patriace do peňažných tokov zo základných podnikateľských činností	0	0
A***	Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností	3 140 950	664 453
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Investičné výdaje	-86 078	-2 333 801
B.2.	Poskytnuté preddavky na obstaranie NIM, HIM	0	-186 745
B.3.	Špecifické položky	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
B.5.	Ostatné položky patriace do peňažných tokov z investičnej činnosti	0	0
B***	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-86 078	-2 520 546
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A*** + B***)	3 054 872	-1 856 092
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
D.2.	Výplata dividend	-732 264	-615 069
D.3.	Príjmy z čerpania pôžičiek v skupine	0	0
D.4.	Úhrady pôžičiek v skupine	0	0
D.5.	Príjmy z čerpania bankových úverov	0	37 553
D.6.	Splátky bankových úverov	-37 553	0
D.5.	Prijaté úroky	25	56 902
D.6.	Platené úroky	-574	-4 885
D.7.	Ostatné fin. príjmy	0	0
D.8.	Ostatné finančné výdavky	-6 859	-6 103
D.9.	Úhrada upísaného vlastného imania	0	0
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	-777 225	-531 602
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia (k 31.12.)(súčet E.1.+E.2.)	12 788	-10 741
E.1.	Výdaje na kurzové straty	-3 288	-12 074
E.2.	Príjmy z kurzových ziskov	16 076	1 333
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)(súčet A***+B***+D***+E.)=(H.-G.)	2 290 435	-2 398 436
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	244 079	2 642 515
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.)(G.+A***+B***+D***+E.)	2 534 514	244 079

