

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

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

Spoločnosť Ehlebracht Slowakei s.r.o. Michalovce so sídlom Továrenská 2, 071 01 Michalovce (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. júla 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 23. októbra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Košice, oddiel s.r.o., vložka 6870/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vývoj, výroba a odbyt mechanicky opracovaných súčiastok a súčasti strojov, prístrojov a zariadení,
- vývoj, výroba, montáž a odbyt dielov v plastických hmôt a kovov,
- výroba a odbyt nástrojov,
- výroba a oprava vstrekovacích foriem pre plastikársku výrobu
- manipulácia, nakladanie a predaj odpadových materiálov a surovín.

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	203	173
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	200	181
počet vedúcich zamestnancov	5	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11. októbra 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 22. marca 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Štefan Hanke
Prokurista	Jürgen Herscheid

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
Ehlebracht Holding AG	500 000	100	100	-
Spolu	500 000	100	100	-

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti EHLEBRACHT Holding AG, Werkstrasse 7 Deutschland 32130 Enger, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súčasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je HR B 14509 Obvodný súd Bad Oeynhausen. Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

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 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	rôzna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	rôzna

(c) Zásoby

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

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) 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.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) 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 prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. 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 ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými 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. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

(l) Cudzia 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.

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.

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

(m) 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.

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

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

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

Na zabezpečenie investičných úverov vo výške 745 431 EUR na výrobné zariadenia bolo v prospech banky zriadené záložné právo na hnutelný majetok; zostatková cena založeného hnutelného majetku k 31. decembru 2016 predstavuje 1060 181 EUR.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 060 181

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 12 600 000 EUR (2015: 12 600 000 EUR).

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	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
Materiál	13 473	2 700	0	0	16 173
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	201	1 115	0	0	1 317
Výrobky	46 888	0	0	9 487	37 400
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	60 561	3 815	0	9 487	54 890

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 250 000

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	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	747	2 291	0	747	2 291
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	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	747	2 291	0	747	2 291

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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 637 560	186 981	1 824 541
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 626	0	4 626
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	118 857	0	118 857
Iné pohľadávky	5 379	0	5 379
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 766 421	186 981	1 953 402

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

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
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 894 992	282 912	2 177 904
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 525	0	4 525
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	120 005	0	120 005
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 019 522	282 912	2 302 434

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

4. Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	318 570	319 635
– zdaniteľné	318 570	319 635
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	109 113	40 006
– zdaniteľné	109 113	40 006
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	89 813	79 121
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-10 692	-13 962
Zaúčtovaná ako náklad	-10 692	-13 962
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	865	1 190
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13 804	26 367
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	14 669	27 557

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Operatívny lízing - splátky uhradené vopred	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	157 236	128 672
Nástroje	157 236	127 016
Operatívny lízing - splátky uhradené vopred	0	0
Ostatné	0	1 656
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	157 236	128 672

IČO									
	3	1	7	1	5	6	1	3	
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5
	4								

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 320	0	714	0	3 606
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné rezervy	3 319	0	0	0	3 319
Odchodné do dôchodku	1 000	0	714	0	286
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	4 320	0	714	0	3 606
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 083	45 348	46 209	-925	51 147
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia *	19 715	19 587	19 715	0	19 587
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19 715	19 587	19 715	0	19 587
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a	12 101	9 220	12 101	0	9 220
Nevyfakturované dodávky	0	1 991	0	0	1 991
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Nevyplatené nadčasy	12 004	0	12 004	0	0
Reklamácie	15 822	12 000	10 023	0	17 799
Tržby	-8 559	0	-7 634	-925	0
Iné/cestná daň	0	2 550	0	0	2 550
	31 368	25 761	26 494	-925	31 560
Nevyfakturované dodávky majetku	0			0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	31 368	25 761	26 494	-925	31 560

*Upravené pre účely vykazovania

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 320	0	0	0	4 320
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné rezervy	3 319	0	0	0	3 319
Odchodné do dôchodku	1 000	0	0	0	1 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	4 320	0	0	0	4 320
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 616	125 046	31 715	11 122	51 083
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 442	19 715	20 442	0	19 715
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 442	32 967	20 442	0	19 715
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 524	11 175	11 598	0	12 101
Nevyplatené nadčasy	10 597	12 004	10 597	0	12 004
Reklamácie	16 917	7 264	11 117	5 800	7 264
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné/cestná daň	64 566	0	59 244	5 322	0
	13 174	92 079	11 273	11 122	31 368
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	13 174	92 079	11 273	11 122	31 368

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	10 054	5 155
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 054	5 155
Krátkodobé záväzky spolu	2 876 226	2 627 623
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 281 499	2 151 773
Záväzky po lehote splatnosti	594 727	475 850

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

4. 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	5 155	3 679
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 628	13 154
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>13 628</i>	<i>13 154</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 730</i>	<i>11 678</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 054	5 155

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.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c		d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	2,65%		2018	22 108	0	110 543
Bankový úver	EUR	2,50%		2019	137 405	0	215 923
Bankový úver	EUR	2,50%		2020	307 241	0	418 965
					466 755	0	745 431
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+2,5%		2016	0	0	91 579
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR+2,5%		2016	0	0	25 379
Bankový úver	EUR	2,65%		2016	88 435	0	88 436
Bankový úver	EUR	2,50%		2016	78 517	0	78 517
Bankový úver	EUR	2,50%		2016	111 724	0	111 724
					278 676	0	395 634
Spolu					745 431	0	1 141 065

Kontokorent je zabezpečený záložným právom na zásoby vo výške 1 250 000 EUR.

Na zabezpečenie investičného úverov vo výške 745 431 EUR na výrobné stroje bolo v prospech banky zriadené záložné právo na financované zariadenia.; zostatková cena týchto zariadení k 31. decembru 2014 je 1 060 181 EUR.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	157 625	352 021
Projekty	157 625	352 021
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	157 625	352 021

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

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 a tovar		Predaj materiálu		Projekty		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016	2015
Slovenská republika	4 395 965	4 600 788	194	249 188	481 673	268 352	4 877 831	5 118 328
Nemecko	1 469 169	1 178 175	0	283	427 062	1 280 850	1 896 231	2 459 308
Spriaznené osoby	18 359	124 641	0	5 805	30 889	26 632	49 248	157 078
Zahraničie	7 057 926	6 170 453	0	35 166	522 148	870 384	7 580 074	7 076 003
Spolu	12 941 418	12 074 057	194	290 442	1 461 772	2 446 218	14 403 384	14 810 717

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 170 792 EUR (v roku 2015 zvýšenie 12 221 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 151 244 EUR (v roku 2014 zníženie 21 946 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	140 749	144 939	115 433	-4 190	29 506
Výrobky	575 959	420 525	471 977	155 434	-51 452
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	716 708	565 464	587 410	151 244	-21 946
Manká a škody	x	x	x	19 549	34 167
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				170 792	12 221

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	417	3 237
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	417	3 237
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 599 665	2 506 160
Projekty	1 432 871	2 419 586
Iné	166 794	86 574
Finančné výnosy, z toho:	996	1 082
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>834</i>	<i>1 079</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>162</i>	<i>3</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	162	3
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	12 807 039	12 074 057
Tržby za tovar	134 380	0
Ostatné prevádzkové výnosy (projekty)	1 432 871	2 419 586
Čistý obrat celkom	14 374 290	14 493 643 *

*Zmena vykazovania pre porovnateľnosť s predchádzajúcim obdobím

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 491 613	1 600 524
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 000</i>	<i>14 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	14 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 477 613</i>	<i>1 586 524</i>
Ekonomické služby Ehlebracht AG	326 880	332 880
Technické služby	96 000	94 840
Nájomné	151 088	146 649
Ostatné výdavky spojené s nájomom	72 675	70 084
Náklady na opravu a údržbu	35 883	34 874
Právne daňové a ekonomické poradenstvo	17 189	13 847
Prenájom strojov	36 712	129 078
Prenájom nástrojov	360 095	371 725
Preprava	183 150	123 216
Certifikácia	19 058	19 058
Opracovanie - subdodávateľské služby	19 922	26 800
IT služby	18 164	11 292
Odpadové hospodárstvo	14 491	13 415
Telefonne, poštové služby	17 073	18 852
Ostatné	109 232	179 914
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 313 172	2 074 917
Manká a škody	19 549	39 593
Nástroje	1 197 637	1 759 374
Poistenie majetku	32 254	37 526
Ostatné prevádzkové náklady koncern	34 337	210 671
Iné	29 394	27 753
Finančné náklady, z toho:	76 343	69 270
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 832</i>	<i>2 075</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		48
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>73 511</i>	<i>67 195</i>
Nákladové úroky	58 033	51 281
Bankové poplatky	15 478	15 914
Iné	0	0

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	87 581		100,00 %	247 287		100,00 %
teoretická daň		19 268	22,00 %		54 403	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	172 404	37 929	43,31 %	199 678	43 929	17,76 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-91 996	-20 239	-23,11 %	-71 031	-15 627	-6,32 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	-1	0,00 %	0	1	0,00 %
Spolu	167 989	36 957	42,20 %	375 935	82 706	33,45 %
Splatná daň z príjmov		36 957	42,20 %		82 706	33,45 %
Odložená daň z príjmov		-10 692	-12,21 %		-13 962	-5,65 %
Celková daň z príjmov		26 265	29,99 %		68 744	27,80 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má výrobné a administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2018. Nájomné bez vedľajších nákladov predstavuje 151 088 EUR.

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov (v roku 2015: žiadne).

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) technická pomoc	0	0
a2) ekonomická pomoc	326 880	332 880
a3) tržby za predaj výrobkov	0	0
a4) predaj materiálu	0	0
a5) náklady za nástroje	0	0
a6) tržby za nástroje	0	0
a7) zostatok z požičky	700 000	870 000
a8) nákup materiálu	0	0

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
a) transakcie s ostatnými podnikmi v skupine :		
a1) technická pomoc	96 000	94 840
a2) ekonomická pomoc	0	0
a3) tržby za predaj výrobkov	18 359	124 641
a4) predaj materiálu	0	5 805
a5) náklady za nástroje	34 337	210 671
a6) tržby za nástroje	1 988	0
a7) zostatok z požičky	0	0
a8) nákup materiálu	26 107	1 269

b) transakcie so spoločnými podnikmi:	0	0
--	---	---

c) transakcie s pridruženými podnikmi:	0	0
---	---	---

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	4 626	4 525
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	4 626	4 525
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	700 000	870 000
Záväzky z obchodného styku	42 310	61 347
Spolu pasíva	742 310	931 347

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	500 000	0	0	0	500 000
Základné imanie	500 000	0			500 000
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	1 500 000	0	0	0	1 500 000
Zákonné rezervné fondy	27 798	0	0	8 927	36 725
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	27 798	0	0	8 927	36 725
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
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	4 217	0	0	169 616	173 833
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 217	0	0	169 616	173 833
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	178 543	61 315	0	-178 543	61 315
Spolu	2 210 558	61 315	0	0	2 271 873

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 nemenilo.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 1 500 000 EUR vykázaný nepeňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO	3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Základné imanie	500 000	0			500 000
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	1 500 000	0	0	0	1 500 000
Zákonné rezervné fondy	13 099	0	0	14 699	27 798
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	13 099	0	0	14 699	27 798
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
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	3 930	0	0	287	4 217
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 930	0	0	287	4 217
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	293 986	178 543	279 000	-14 986	178 543
Spolu	2 311 015	178 543	279 000	0	2 210 558

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk	178 543
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	8 927
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	169 616
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	178 543

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 61315 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Povinný prídel do zákonného rezervného fondu 3 065,75 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 58 249 EUR

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

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	796 829	651 865
Zaplatené úroky	-58 032	-51 281
Prijaté úroky	162	3
Zaplatená daň z príjmov	-47 736	-141 920
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	691 223	458 667
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	691 223	458 667
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-211 212	-801 220
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-211 212	-801 220
Peňažné toky z finančnej činnosti		
vyplatené dividendy	0	-279 000
Príjmy z úverov	0	540 000
Splátky dlhodobých záväzkov	-170 000	-293 162
Splátky prijatých úverov	-395 634	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-565 634	-32 162
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-85 623	-374 715
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	27 557	402 272
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-58 066	27 557

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO			3	1	7	1	5	6	1	3
DIČ	2	0	2	0	4	9	8	8	5	4

Peňažné toky z prevádzky

	2016	2015
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	87 581	247 287
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	536 360	471 137
Opravná položka k pohľadávkam	1 543	747
Opravná položka k zásobám	-5 672	5 739
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
úroky účtované do nákladov	58 032	51 281
Úroky účtované do výnosov	-162	-3
Rezervy	-1 362	-73 963
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	-8 299	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	668 022	702 225
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	136 850	514 217
Úbytok (prírastok) zásob	-261 544	-6 583
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	253 501	-557 994
Peňažné toky z prevádzky	796 829	651 865

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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