

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa pišu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 5 4 5 1 6	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka <input checked="" type="checkbox"/> malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6
iČO 3 6 3 3 7 4 0 4	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 6
SK NACE 4 6 . 7 3 . 0	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5
			do 1 2 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S c h i e d e l S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z a m a r o v s k á

Číslo

1 7 7

PSČ

Obec

9 1 1 0 5 Z a m a r o v c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0 3 2 / 7 4 6 0 0 2 1

Faxové číslo

7 4 6 0 0 2 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2			Netto 3
				Korekcia - časť 2				
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 3 1 9 9 0 1 0	-	2 4 9 0 3 9 3		
				1 0 7 0 8 6 1 7			1 7 6 3 5 3 3	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 1 1 7 3 8 0 5		6 8 1 9 4 7		
				1 0 4 9 1 8 5 8			6 9 4 9 3 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		9 5 7 4 6 7 1				
				9 5 7 4 6 7 1				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04						
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		9 2 8 6 6				
				9 2 8 6 6				
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06						
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07		9 4 8 1 8 0 5				
				9 4 8 1 8 0 5				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08						
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09						
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10						
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 5 9 9 1 3 4		6 8 1 9 4 7		
				9 1 7 1 8 7			6 9 4 9 3 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		2 6 9 5 4 0		2 6 9 5 4 0		
							2 6 9 5 4 0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 0 7 0 8 9 0		3 9 6 5 2 1		
				6 7 4 3 6 9			4 0 2 7 3 0	
3.	Samostatné hrutečné veci a súbory hrutečných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 5 8 7 0 4		1 5 8 8 6		
				2 4 2 8 1 8			2 2 3 1 0	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			3 5 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 0 1 7 8 4 1	1 8 0 1 0 8 2		
			2 1 6 7 5 9		1 0 6 4 9 6 7	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 0 6 5 1 6	3 0 6 3 1 1		
			1 0 0 2 0 5		2 6 0 4 7 3	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	4 0 6 5 1 6	3 0 6 3 1 1		
			1 0 0 2 0 5		2 6 0 4 7 3	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 0 7 7 7 3	1 0 7 7 7 3		
					9 0 6 9 6	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 0 7 7 7 3	1 0 7 7 7 3	9 0 6 9 6	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 7 4 5 9 6	4 5 8 0 4 2	6 6 7 4 4 9	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 2 2 8 9 1	4 0 6 3 3 7	4 1 8 6 4 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 2 2 8 9 1 1 1 6 5 5 4	4 0 6 3 3 7	4 1 8 6 4 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	4 1 3 1 4	4 1 3 1 4	2 4 5 0 7 4
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	6 5 4 5	6 5 4 5	9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 8 4 6	3 8 4 6	3 7 2 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1		Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 2 8 9 5 6	9 2 8 9 5 6	4 6 3 4 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 8 4 1 6	2 8 4 1 6	4 9 8 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 0 0 5 4 0	9 0 0 5 4 0	4 1 3 6 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	7 3 6 4	7 3 6 4	3 6 3 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 3 6 4	7 3 6 4	3 6 3 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 4 9 0 3 9 3	1 7 6 3 5 3 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 6 2 2 8 6 8 8	- 6 4 7 5 2 5 6
A.I.	Základné imanie - súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 4 2 5 6 8	3 4 2 5 6 8
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 3 9 5 7	3 3 9 5 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 3 9 5 7	3 3 9 5 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	8 7 2 8	8 7 2 8
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	8 7 2 8	8 7 2 8
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 6 8 6 7 1 4 8	- 7 1 6 9 8 6 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 9 5 6 6 6	1 9 2 9 5 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ -429)	99	- 7 3 6 2 8 1 4	- 7 3 6 2 8 1 4
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 4 6 5 6 8	3 0 2 7 1 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 7 1 9 0 8 1	8 2 3 8 7 8 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 7 3 7 4 4 5	7 6 0 5 0 6 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	7 7 3 2 0 3 2	7 6 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 4 1 3	5 0 6 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 8 3 9 2 3	4 8 2 4 6 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 2 0 4 6 0	2 6 1 3 8 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 2 1 5 9 2	1 4 1 6 4 7
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 8 8 6 8	1 1 9 7 3 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	5 5 8 0 7 4	1 3 2 0 3 2
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 3 4 4	8 7 2 7 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 4 5	1 7 8 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 7 7 1 3	1 5 1 2 6 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 1 2 2 6	4 2 1 7 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 6 4 8 7	1 0 9 0 8 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenia a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 8 8 1 6 8 1	5 7 4 8 6 9 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 8 0 5 6 7 7	5 6 7 3 3 3 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6 1 6 5 4	5 1 7 1 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 3 5 0	2 3 6 4 5
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 1 9 3 6 5 1	5 0 3 7 2 8 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 9 5 1 8 1 3	2 9 9 5 8 0 3
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 3 8 2 8 3	1 3 4 6 2 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	8 3 0 5	- 7 4 4 8
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 0 1 7 0 8 5	9 6 0 9 8 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 7 5 9 8 5	8 3 4 1 3 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	7 1 3 1 9 0	5 9 8 1 0 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 4 9 1 1 0	2 2 3 5 6 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 6 8 5	1 2 4 6 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 0 3 6	6 3 7 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 6 6 0 3	7 2 9 3 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 6 6 0 3	7 2 9 3 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 3 7 7	1 0 0 9 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 0 9 1 8	2 9 7 9 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 8 8 0 3 0	7 1 1 4 0 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 7 5 1 8 4 5	1 6 4 1 0 8 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	7 8	1 2 1 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	7 8	1 2 1 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	7 3	1 2 1 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5	6
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 1 6 5 1 1	2 8 4 4 6 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 6 7 4 9 1	2 8 0 9 3 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 6 7 4 9 1	2 8 0 1 1 6
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		8 1 7
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 6	1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 8 9 1 4	3 5 2 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 1 6 4 3 3	- 2 8 3 2 4 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 7 1 5 9 7	4 2 8 1 6 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 2 5 0 2 9	1 2 5 4 4 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 4 2 1 0 6	1 3 7 7 6 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 7 0 7 7	- 1 2 3 1 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 4 6 5 6 8	3 0 2 7 1 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Schiedel Slovensko s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 22. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 28. júla 2004 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka: 14849/R).

Obchodné meno a sídlo:	Schiedel Slovensko s.r.o. Zamarovská 177, 911 05 Zamarovce
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia:	22. júna 2004
Dátum vzniku:	28. júla 2004
IČO:	36337404
Daňové identifikačné číslo:	2021854516
IČ DPH:	SK2021854516
Hlavný predmet činnosti:	Kúpa a predaj komínových systémov a poradenstvo s tým súvisiace

2. Počet zamestnancov

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ, z toho:	29	28
počet vedúcich zamestnancov	4	4

K vedúcim zamestnancom (kľúčový manažment) patrí: konateľ spoločnosti a finančný, obchodný a technický riaditeľ.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2015, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29. júna 2016.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola doručená a uložená prostredníctvom elektronickej podateľne Finančného riaditeľstva SR do registra účtovných závierok a do zbierky listín obchodného registra 01. júla 2016.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 5. októbra 2016 schválilo spoločnosť ACE CENTRUM, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

8. Deň zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka bola zostavená dňa 14. marca 2017. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2016.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje konečná materská spoločnosť Braas Monier Building Group S.A., 4 rue Lou Hemmer, L-1748 Senningerberg, Grand Duchy Luxembursko. Kópie konsolidovaných účtovných závierok sa dajú získať na oddelení Department Group Communications/Investor Relations, Braas Monier Building Group Services GmbH, Frankfurter Landstrasser 2-4, D-61440 Oberursel Germany alebo na internetovej stránke <http://www.braas-monier.com/investor-relations/reports-presentations/index.html>

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská a predpoklady pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykazania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

(b) Predpoklad nepretržitosti trvania

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Spoločnosť je podľa slovenského Obchodného zákonníka klasifikovaná ako Spoločnosť v kríze od začiatku roka 2016, a to na základe pomeru vlastného imania k záväzkom. Spoločnosť vykazala k 31. decembru 2016 záporné vlastné imanie 6 228 688 EUR (31. december 2015: 6 475 256 EUR). Napriek tomu pomeru je spoločnosť dlhodobou finančne nezávislá, plní si riadne svoje záväzky nielen voči štátnym inštitúciám ale aj voči všetkým obchodným partnerom a svoje finančné potreby dokáže pokryť finančnými prostriedkami z predaja. Materská spoločnosť a konečná materská spoločnosť riadia finančné zdroje celej skupiny (cashpooling) a financujú aj Schiedel Slovensko s. r. o. ako svoju dcérsku spoločnosť podľa toho, ako to potrebuje. Manažment rokuje o vyriešení situácie, ktoré bude prijaté na úrovni Skupiny.

(c) Odhady manažmentu použité v účtovnej zvierke

Zostavenie tejto účtovnej zvierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej zvierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv.

(d) Cudzía mena

Účtovné prípady a zostatky

Účtovné prípady vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu ich uskutočnenia prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Zostatky majetku a záväzkov vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Kurzové zisky a straty vyplývajúce zo zúčtovania účtovných prípadov v menách iných ako je euro a z prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v menách iných ako je euro sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie. Úroky súvisiace s obstaraním majetku sa zahŕňajú do obstarávacej ceny majetku do momentu jeho zaradenia. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobná réžia).

Goodwill

Goodwill (obstaraný kúpou, výmenou, vkladom alebo rozdelením, splnutím alebo zlúčením – ďalej len „kombinácia“) sa účtuje ako kladný rozdiel obstarávacej ceny mínus podiel Spoločnosti na reálnej hodnote identifikovateľného obstaraného majetku a záväzkov v deň obstarania, ktorý vzniká pri kombinácii. Záporný rozdiel sa účtuje ako záporný goodwill.

Spoločnosť uskutočnila k 31. januáru 2008 transakciu zlúčenia s materskou spoločnosťou Schiedel Sk Holding, s.r.o. Zamarovce. Právnym nástupcom sa stala dcérska spoločnosť a materská spoločnosť zanikla. Výsledkom účtovania tejto transakcie bol goodwill odpisovaný 5 rokov. K 31. decembru 2016 je goodwill úplne odpísaný.

Náklady na výskum a vývoj

Náklady na výskum sa účtujú do nákladov v období, v ktorom vznikli. Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj.

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania lineárne. Ak majú jednotlivé časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Drobný hmotný majetok (pod 1 700 EUR) a nehmotný majetok (pod 2 400 EUR) sa pri obstaraní hneď účtuje do spotreby.

Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u>	
Budovy -sklady, stavby	20 rokov
Drobné stavby	12 rokov
Stroje a zariadenia	3 – 6 rokov
Dopravné prostriedky	3 roky
Inventár kovový	12 rokov
Malé stroje a prístroje, a zariadenia(do roku 2015)	2 roky
<u>Nehmotný</u>	
Goodwill	5 rokov
Softvér	4 roky
Drobný softvér	2 roky

Doby používania dlhodobého majetku a metódy odpisovania sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú a upravujú, ak treba.

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku Spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty.

(f) Zásoby

Sú ocenené pri kúpe obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady obstarania (clo, prepravné, zľavy). Ku koncu účtovného obdobia sa zisťuje zníženie hodnoty tovaru porovnaním účtovných hodnôt s hodnotami ich možného predaja (realizačná hodnota). Ak je táto realizačná hodnota nižšia ako účtovná zostatková hodnota, zaúčtuje sa zníženie hodnoty zásob ako tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

(g) Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Poskytnuté dlhodobé pôžičky sú zahrnuté v súvahe v dlhodobom finančnom majetku a pohľadávky sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa tieto položky hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takomto prípade sa zaúčtuje tvorba opravnej položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

(h) Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa skladajú z hotovosti a zostatkov na účtoch v bankách. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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) Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty, ktoré sa účtujú vo výnosoch na debetnej strane. Spoločnosti sa týkajú najmä nasledujúce rezervy:

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne poistenie. Táto rezerva je zákonná.

Ročné odmeny

Rezerva na ročné odmeny sa zaúčtuje vtedy, keď konateľ spoločnosti zhodnotí na konci roka podmienky splnenia vyplatenia ročných odmien a navrhne ich výšku. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Nevyfakturované dodávky a služby a nevyfakturované finančné náklady

Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby a nevyfakturované finančné náklady sa účtujú na dodávky, ktoré boli v bežnom roku realizované a na finančné služby, ktoré sa týkajú bežného roka, ale neboli do 31. decembra vyfakturované/vyúčtované.

(k) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % z daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani na základe súvahového prístupu pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú najmä medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov a ďalej na základe možnosti umorovať daňové straty v budúcnosti. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude dosiahnuteľný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Na účely o účtovaní odloženej dane sa použije sadzba, ktorá bude platná v období realizácie odloženej dane. Platná sadzba dane z príjmov v budúcnosti v roku 2017 je 21% (v roku 2015: 22%)

(l) Podmienené záväzky a majetok

Podmienenými záväzkami je možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Podmienenými záväzkami je aj súčasná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulých udalostí, ale nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov alebo výška tejto povinnosti sa nedajú odhadnúť.

Podmieneným majetkom je možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Informácie o možnom majetku sa uvádzajú v poznámkach len vtedy, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov pravdepodobné.

(m) Peňažné toky

Peňažnými prostriedkami v prehľade peňažných tokov sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažným ekvivalentom sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko významnej zmeny jeho hodnoty v najbližších 3 mesiacoch. Prehľad o peňažných tokoch je v prílohe 1 týchto poznámok.

(n) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala v roku 2016 významné opravy chýb s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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 tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo má obmedzené použitie.

Spoločnosť v roku 2016 realizovala kanalizačnú prípojku vo výške 49 080 EUR, vykonala technické zhodnotenie na administratívnej budove vo výške 1 279 EUR a obstarala prístroje a zariadenia v celkovej hodnote 3 611 EUR.

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, nebolo treba zaúčtovať v roku 2016 opravné položky.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Willis GmbH & Co. v rámci skupiny Schiedel. Poistné kryje poistenie zodpovednosti za škody, škody spôsobené krádežou, živelnou pohromou a inými škodami, na budovách (poistná suma 804 300 EUR), strojach, prístrojoch a zariadeniach (poistná suma 206 850 EUR) a zásobách tovaru (poistná suma 500 000 EUR) a poistenie straty zisku v dôsledku škody (poistná suma 2 958 000 EUR). Spoluúčasť predstavuje minimálne 5 000 EUR (v roku 2015: 5 000 EUR) na jednu poistnú udalosť.

Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa, k 31. decembru 2016 predstavovala 245 941 EUR (k 31. decembru 2015: 226 178 EUR).

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie

31.12.2016 (v EUR)

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej zvierky, ktorá bola zostavená k 31. decembru 2016

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
31.12.2015 (v EUR)

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté prediavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

31.12.2016 (v EUR)

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	1 020 531	270 925	-	-	-	350	-	1 561 346
Prírastky	-	50 359	3 611	-	-	-	-	-	53 970
Úbytky	-	-	15 832	-	-	-	350	-	16 182
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	1 070 890	258 704	-	-	-	0	-	1 599 134
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	617 801	248 615	-	-	-	-	-	866 416
Prírastky	-	56 568	10 035	-	-	-	-	-	66 603
Úbytky	-	-	15 832	-	-	-	-	-	15 832
Stav na konci účtovného obdobia	-	674 369	242 818	-	-	-	-	-	917 187
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	402 730	22 310	-	-	-	350	-	694 930
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	396 521	15 886	-	-	-	-	-	681 947

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31.12.2015 (v EUR)

	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných 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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	993 380	268 434	-	-	-	-	-	1 531 354
Prírastky	-	32 276	6 474	-	-	-	38 124	-	76 874
Úbytky	-	5 125	3 983	-	-	-	37 774	-	46 882
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	1 020 531	270 925	-	-	-	350	-	1 561 346
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	565 876	235 351	-	-	-	-	-	801 227
Prírastky	-	57 020	16 599	-	-	-	-	-	73 619
Úbytky	-	5 095	3 335	-	-	-	-	-	8 430
Stav na konci účtovného obdobia	-	617 801	248 615	-	-	-	-	-	866 416
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	427 504	33 083	-	-	-	-	-	730 127
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	402 730	22 310	-	-	-	350	-	694 930

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky (ďalej len „OP“) v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Bežné účtovné obdobie rok 2016					
Zásoby - OP	Stav OP k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2016
Tovar	91 899	100 204	86 134	5 765	100 204
Zásoby spolu	91 899	100 204	86 134	5 765	100 204

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Posudzuje sa predaj položiek tovaru v sledovanom období v pomere k evidovanej zásobe vypočítaním koeficientu. Podľa hodnoty vypočítaného koeficientu sa následne vyhodnotí v zmysle internej smernice percento zníženia účtovnej hodnoty.

Spoločnosť nemala žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Spoločnosť má uzatvorené poisťné zmluvy s poisťovňou Willis GmbH & Co. KG na poistenie zásob. Ročné poisťné kryje škody na zásobách tovaru (poisťná suma 500 000 EUR).

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky (ďalej len „OP“) v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Bežné účtovné obdobie 2016					
Pohľadávky - OP	Stav OP k 1.1. 2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	117 931	116 554	111 849	6 082	116 554
Obchodné pohľadávky spolu	117 931	116 554	111 849	6 082	116 554

Prehľad o vekovej štruktúre krátkodobých obchodných pohľadávok podľa dní (v EUR):

	K 31.12. 2016	K 31.12. 2015
Do 90 dní	466 291	474 609
Nad 90 a do 180 dní	2 152	3 969
Nad 180 a do 360 dní	4 595	-508
Nad 360 dní	49 853	58 504
Spolu	522 891	536 574

Dlhodobé pohľadávky, s výnimkou odloženej daňovej pohľadávky vo výške 107 773 EUR spoločnosť v roku 2016 neeviduje.

Pohľadávky v členení podľa splatnosti za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Pohľadávky k 31.12. 2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
--------------------------	---------------------	----------------------	------------------

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
--	---	---	---

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej zvierky, ktorá bola zostavená k 31. decembru 2016

Ostatné pohľadávky z obchodného styku	409 576	113 315	522 891
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	41 314	-	41 314
Daňové pohľadávky a dotácie	6 545	-	6 545
Iné pohľadávky	3 846	-	3 846
Krátkodobé pohľadávky spolu	461 281	113 315	574 596

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja tovaru je 60 dní.

Spoločnosť vytvorila opravné položky na pochybné pohľadávky z obchodného styku v zmysle internej smernice vo výške 116 554 EUR (v roku 2015: 117 931 EUR), z ktorej sa 14 656 EUR (v roku 2015: 14 937 EUR) týka zákazníkov, ktorí vstúpili do konkurzu. U nich sa vytvorila opravná položka v sume istiny pohľadávky prihlásenej do konkurzu.

Ako ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám Spoločnosť vykazuje depozit vo výške 41 314 EUR.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať okrem obmedzenia na základe novely Obchodného zákonníka (viď detailnejšie bod C h).

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov v EUR

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny, z toho:	28 416	4 989
v CZK	319	221
Účty v bankách	901 714	43 306
Peniaze na ceste	-1 174	-1 946
Spolu	928 956	46 349

Úverový limit kontokorentného účtu Spoločnosť k 31. decembru 2016 nečerpala.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

I. Vlastné imanie

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je v prílohe č. 2 týchto poznámok.

Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je 6 639 EUR, pričom jediným spoločníkom je spoločnosť Schiedel GmbH, Rakúsko. Základné imanie je plne splatené.

Spoločnosť neviduje k 31. decembru 2016 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra. V roku 2016 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Ostatné kapitálové fondy, zákonné rezervné fondy a ostatné fondy zo zisku

K 31. decembru 2016 sú vykázané ostatné kapitálové fondy vo výške 342 568 EUR, zákonné rezervné fondy vo výške 33 957 EUR a ostatné fondy zo zisku vo výške 8 728 EUR.

Výsledok hospodárenia minulých rokov

Predstavuje k 31. decembru 2016 neuhradenú stratu vo výške 6 867 148 EUR po schválenom zúčtovaní zisku za rok 2015. Zúčtovanie zisku za rok 2015 schválilo valné zhromaždenie dňa 29. júna 2016.

Účtovný zisk

	V bežnom účtovnom období 2016
Rozdelenie účtovného zisku 2015	
Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov	302 715
Rozdelenie spolu	302 715

Výsledkom hospodárenia za rok 2016 je účtovný zisk vo výške 246 568 EUR. O jeho použití rozhodne valné zhromaždenie.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie 2016 a bezprostredne predchádzajúce obdobie 2015 je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				Stav k 31.12.2016
	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy krátkodobé	42 175	41 226	42 175	-	41 226
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	42 175	40 736	42 175	-	40 736
Rezerva na nevyfakt. dodávku - doprava	-	490	-	-	490
Ostatné rezervy krátkodobé	109 085	156 487	59 529	-	156 487
Rezerva na audit ÚZ	7 500	3 200	7 500	-	3 200
Rezerva na energie	1 211	478	1 211	-	478
Rezerva na nevyfakturované služby	8 931	10 270	8 931	-	10 270
Rezerva na bonusy	-	13 800	-	-	13 800
Rezerva na nevyfakt. dodávku - tovar	-	128	-	-	128
Rezerva na ročné odmeny	88 450	126 651	88 450	-	126 651
Rezerva na skontá	1 893	1 560	1 893	-	1 560
Rezerva na RZZP	1 100	400	1 100	-	400
Spolu (r.136 Súvahy)	151 260	197 713	112 916	-	197 713

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31.12.2015
	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy krátkodobé	53 387	42 175	53 387	-	42 175
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	37 084	42 175	37 084	-	42 175
Rezerva na audit ÚZ	4 855	-	4 855	-	-
Rezerva na energie	504	-	504	-	-
Rezerva na nevyfakturované služby	10 944	-	10 944	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé	59 529	109 085	59 529	-	109 085
Rezerva na audit ÚZ	-	7 500	-	-	7 500
Rezerva na energie	-	1 211	-	-	1 211
Rezerva na nevyfakturované služby	-	8 931	-	-	8 931
Rezerva na ročné odmeny	57 264	88 450	57 264	-	88 450
Rezerva na skontá	1 665	1 893	1 665	-	1 893
Rezerva na RZZP	600	1 100	600	-	1 100
Spolu	112 916	151 260	112 916	-	151 260

Všetky krátkodobé rezervy boli tvorené v zmysle platných zákonov a predpisov. Spoločnosť netvorí rezervu na odchodné do dôchodku z dôvodov, že štruktúra pracovníkov je pružná a je malá pravdepodobnosť, že také skutočné záväzky v budúcnosti vzniknú. Spoločnosť nemá dlhodobé rezervy

3. Obchodné záväzky

Štruktúra obchodných záväzkov (vr. nevyfakturovaných dodávok) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Záväzky po lehote splatnosti	44 691	79 435

Tieto poznámky sú súčasťou účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	175 769	181 949
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu (r.123 Súvahy)	220 460	261 384

Spoločnosť uplatňuje pravidlá, podľa ktorých sa väčšinou záväzky musia splácať v lehote. Nesplatené sú záväzky z dôvodov dočasného pozastavenia finančných tokov voči tretím stranám na konci roka podľa pokynov v rámci skupiny. Z krátkodobých záväzkov z obchodného styku je voči prepojeným osobám 121 592 EUR (2015: 141 647 EUR).

4. Ostatné záväzky voči prepojeným osobám

	Stav záväzku k 31.12. 2016	Stav záväzku k 31.12. 2015
Krátkodobá pôžička FINCO	251 882	0
Úroky z dlhodobej pôžičky FINCO	261 777	132 032
Finančné náklady na skupinové financovanie	44 415	0
Spolu ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným osobám (r.128 Súvahy)	558 074	132 032
Dlhodobá pôžička FINCO	7 732 032	7 600 000
Spolu ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným osobám (r.108 Súvahy)	7 732 032	7 600 000

Úroky z dlhodobej časti pôžičky Monier Finance S.à.r.l.(FINCO) mali k 31. decembru 2016 hodnotu 261 777 EUR, pričom nezaplatené úroky z roku 2015 vo výške 132 032 EUR boli na začiatku roka 2016 kapitalizované a stali sa súčasťou istiny dlhodobej pôžičky.

Pôžičky FINCO

	Mena pôžičky	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Stav istiny k 31.12.2016	Stav istiny k 31.12.2015
Pôžička FINCO krátkodobá (z r. 128 súvahy)	EUR	3,35	neurčený	251 882	0
Pôžička FINCO dlhodobá (r.108 súvahy)	EUR	3,42	neurčený	7 732 032	7 600 000

Krátkodobá pôžička je výsledok skupinového financovania (cash pooling). Táto pôžička mala k 31. decembru 2016 hodnotu 251 882 EUR za úrokovú sadzbu 3,42%. Dlhodobá pôžička bola k 31. decembru 2016 vo výške 7 732 032 EUR za úrokovú sadzbu 3,35 % (v roku 2015 za úrokovú sadzbu 3,399 %).

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 061	4 789
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 702	3 072
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 702	3 072
Čerpanie sociálneho fondu	3 350	2 800
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 413	5 061

6. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-141 989	-140 573
– zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou (vr. opravných položiek), z toho:		
– odpočítateľné	-371 214	-271 682
– zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	107 773	90 696
Odložený daňový záväzok	0	0
Odložená daňová pohľadávka – po kompenzácií	107 773	90 696
Zmena stavu odloženej dane	-17 077	-12 316
Zaučítovaná do nákladov	-17 077	-12 316
Zaučítovaná do vlastného imania	-	-

Sadzba dane z príjmov sa v zákone o dani z príjmov zmenila od 1.1. 2017 z 22% na 21%. Zmena odloženej daňovej pohľadávky vo výške 17 077 EUR bola zaučítovaná ako zníženie nákladov.

7. Bankové úvery

Bankový kontokorentný úver je v limite do 250 000 EUR. Spoločnosť k 31. decembru 2016 nečerpala úverový limit. Kontokorentný úver je splatný do 20. septembra 2017. Úroková sadzba je 1M EURIBOR menený denne + 2,90% p. a. Úver je zabezpečený pohľadávkami spoločnosti.

Kreditné karty VISA boli k 31. decembru 2016 zúčtované bankou.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby z predaja tovaru a služieb

Tržby z predaja tovaru a služieb v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Bežné účtovné obdobie rok 2016				
Oblasť odbytu	Tovar-šamot	Tovar - nehrdz. oceľ	Služby	Spolu
Slovenská republika	4 633 189	1 158 297	61 654	5 853 140
Česká republika	4 957	-	-	4 957
Ostatné	9 234	-	-	9 234
Spolu	4 647 380	1 158 297	61 654	5 867 331

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2015				
Oblasť odbytu	Tovar-šamot	Tovar-nehrdz. oceľ	Služby	Spolu
Slovenská republika	4 385 077	1 236 816	51 716	5 673 609
Česká republika	21 830	-	-	21 830
Ostatné	29 609	-	-	29 609
Spolu	4 436 516	1 236 816	51 716	5 725 048

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	14 350	23 645
z toho:		
Prebytky zásob	7 540	16 041
Ostatné výnosy z refakturácie	1 109	2 941
Za súkromné km	2 144	2 384
Ostatné	3 557	2 279

3. Finančné výnosy

Výnosové úroky boli vo výške 78 EUR (rok 2015: 1 217 EUR)

4. Čistý obrat

Čistý obrat (r.01 Výkazu ziskov a strát) Spoločnosti na účely zistenia povinnosti auditu individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	61 654	51 716
Tržby za tovar	5 805 677	5 673 332
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	5 867 331	5 725 048

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu

V roku 2015 Spoločnosť evidovala spotrebu materiálu a energií vo výške 138 283 EUR (v roku 2015: 134 622 EUR).

2. Náklady na poskytnuté služby

	2016	2015
Prepravné	264 006	267 909
Inzercia, reklama	84 035	69 847
Cestovné	23 338	22 751
Reprezentačné	35 014	25 928
Opravy a údržba, ostatné služby	42 793	49 560
Operatívny leasing	93 301	112 141
Franšízingové poplatky	157 200	171 282
Náklady na školenia	12 843	9 503
Ochrana objektov, upratovanie, odvoz odpadu	45 148	44 305
Softvérové a hardvérové služby	51 362	57 907
Ostatné nájmy	77 452	62 507
Telefóny	11 093	10 555
Poradenstvo	110 156	46 856
Náklady za poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) (viď bod 3)	6 200	7 500
Ostatné	3 144	2 431
Spolu	1 017 085	960 982

3. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2016	2015
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	7 500
Spolu	6 200	7 500

4. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti – významné položky

	2016	2015
Dary	1 061	1 453
Manká a škody	18 312	22 624
Odpis pohľadávok	6 082	-
Poistenie majetku	2 948	2 625
Ostatné	2 515	3 092
Spolu	30 918	29 794

5. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 267 491 EUR (rok 2015: 280 116 EUR).

Úroky na účte v banke boli v zanedbateľnej výške (rok 2015: 817 EUR) a alikvótny podiel finančných nákladov na skupinové financovanie vynaložené v skupine bol v roku 2016 vo výške 44 415 EUR (2015: 0)

6. Informácie o daniach z príjmov

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

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	371 597	x	x	428 162	x	x
teoretická daň	x	81 751	22,00 %	x	94 196	22,00 %
Daňovo trvalo neuuznané položky	200 413	44 091	11,85%	142 047	31 250	7,30 %
Vplyv zmeny sadzby z 22 na 21% pri odloženej dani		-813	-0,21%			
Spolu splatná daň	572 010	125 029	33,64 %	570 209	125 446	29,30 %
Splatná daň z príjmov		142 106	38,24%		137 762	32,17 %
Odložená daň z príjmov		-17 077	-4,60%		-12 316	-2,87 %
Celková daň z príjmov		125 029	33,64%		125 446	29,30 %

Odložená daň pri sadzbe 22% by bola 17 890 EUR, rozdiel ako vplyv zmeny sadzby je 813 EUR.

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) automobily a vysokozdvížne vozíky od spoločnosti LeasePlan s.r.o.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Na podsúvahových účtoch nie sú evidované v roku 2016 ani v roku 2015 žiadne položky.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Dňa 15. decembra 2009 pristúpila spoločnosť k záväzku ako ďalší ručiteľ za celoskupinové finančné záväzky (Senior Facilities Agreement, Intercreditor Agreement, Supplemental Intercreditor Agreement) a podpísala vyhlásenie ako nepriama dcérska spoločnosť TopCo, ktorá spoločnosť financuje, o ručení. Manažment nepredpokladá, že mu z tohto ručenia vyplynú nejaké povinnosti alebo straty v nasledujúcich 12 mesiacoch.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Materská spoločnosť Schiedel GmbH fakturuje spoločnosti sumy zahrnuté v službách na základe zmluvy o franšizingu a súvisiacich službách. Spoločnosť neuskutočnila odhad rezervy k 31. decembru 2016 v súvislosti so spresnením nákladov roku 2016, ktoré sa očakáva v priebehu roku 2017, pretože túto rezervu nebolo možné spoľahlivo odhadnúť.

3. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2016 ani v roku 2015 neboli poskytnuté žiadne výhody a neboli vyplatené žiadne príjmy členom štatutárnych orgánov, kľúčového manažmentu a ich blízkym osobám.

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky 14. marca 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Prílohy poznámok individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016:

Príloha 1 – Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní

Príloha 2 – Prehľad o peňažných tokoch

Príloha 1

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	342 568	-	-	-	342 568
Zákonný rezervný fond	33 957	-	-	-	33 957
Ostatné fondy	8 728	-	-	-	8 728
Nerozdelený zisk minulých rokov	192 951	-	-	302 715	495 666
Neuhradená strata minulých rokov	- 7 362 814	-	-	-	- 7 362 814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	302 715	246 568	-	-302 715	246 568
Spolu	-6 475 256	246 568			- 6 228 688

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	342 568	-	-	-	342 568
Zákonný rezervný fond	33 957	-	-	-	33 957
Ostatné fondy	8 728	-	-	-	8 728
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 663	-	-	159 288	192 951
Neuhradená strata minulých rokov	- 7 362 814	-	-	-	- 7 362 814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	159 288	302 715	-	-159 288	302 715
Spolu	-6 777 971	302 715			- 6 475 256

Príloha 2

Prehľad o peňažných tokoch

Označenie položky	Obsah položky	2016	2015
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	371 597	428 162
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)</i>	337 495	354 842
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	66 603	72 938
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6 929	2 647
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(3 728)	(1 264)
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	267 491	280 933
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	(78)	(1 218)
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+)	57	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	221	805
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	(3 312)	216 841
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	7 024	147 801
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	43 808	96 823
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	(54 144)	(27 783)
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A. 2.)</i>	705 780	999 845

Príloha 2

Označenie položky	Obsah položky	2016	2015
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	78	1 218
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		(252 123)
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 6.)	705 858	748 940
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	(219 632)	(111 782)
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	486 226	637 158
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(53 619)	(37 392)
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B.2.)	(53 619)	(37 392)
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	450 000	(560 000)
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Príloha 2

Označenie položky	Obsah položky	2016	2015
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	450 000	500 000
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		(1 060 000)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 2.)	450 000	(560 000)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) súčet A + B + C)	882 607	39 767
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 1.1. (+/-)	46 349	6 582
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 31.12. pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	929 013	46 349
Ď.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(57)	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 31.12., upravený o kurzové rozdiely vyčíslené k 31.12. (+/-)	928 956	46 349