

Spilatex, s.r.o.
Levice
Slovenská republika

Správa
o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky
k 31. decembru 2016

Obsah

Strana

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

Prílohy

RIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2016

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2016

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti Spilatex, s.r.o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Spilatex, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne pochybiť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 17. mája 2017

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147




Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2016

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 9 9 3 0 6 1

IČO

3 5 9 3 2 1 3 9

SK NACE

1 3 . 1 0 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

(vyznačí sa ☒)

Účtovná jednotka

☐ - malá
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 0 1 6
do 1 2 2 0 1 6

**Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie**

mesiac rok

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 p i l a t e x , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

K u B r a t k e 5

PSČ

9 4 3 0 5

Obec

L e v i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d N i t r a
o d d i e l s . r . o . , v l o ž k a 1 6 5 6 2 / N

Telefónne číslo

0 3 6 / 6 3 3 2 7 2 0

Faxové číslo

0 3 6 / 6 3 3 2 7 2 0

E-mailová adresa

p o h a n k o v a @ l u m a a u d i t . s k

Zostavená dňa: 17. mája 2017	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
-------------------------------------	----------------	---

DIČ:	2021993061	IČO:	35932139	Súvaha Úč POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	12 514 294	3 408 395	9 105 899	8 470 662
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	11 884 229	3 408 359	8 475 870	8 103 713
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	0	0	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	0	0	0	0
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	11 831 729	3 408 359	8 423 370	8 101 213
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	195 103	0	195 103	194 621
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 544 483	1 010 599	5 533 884	5 445 448
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 649 115	2 397 760	2 251 355	1 788 390
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	443 028	0	443 028	668 554
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	4 200
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	52 500	0	52 500	2 500
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	52 500	0	52 500	2 500
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0

DIČ:	2021993061	IČO:	35932139	Súvaha Úč POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	621 774	36	621 738	360 293
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	208 367	0	208 367	200 285
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	57 642	0	57 642	1 456
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	150 725	0	150 725	198 829
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	325 964	36	325 928	102 108
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	38 905	36	38 869	16 169

DIČ: 2021993061		IČO: 35932139		Súvaha Úč POD 1-01		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 925	0	1 925	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	667	0	667	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	36 313	36	36 277	16 169
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	20 000	0	20 000	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	180 683	0	180 683	53 240
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	86 376	0	86 376	32 699
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	87 443	0	87 443	57 900
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 784	0	2 784	3 037
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	84 659	0	84 659	54 863
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 291	0	8 291	6 656
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 637	0	6 637	6 656
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 654	0	1 654	0

DIČ: 2021993061		IČO: 35932139		Súvaha ÚČ POD 1-01	
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	9 105 899	8 470 662	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 260 088	4 572 717	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 584 212	1 584 212	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 584 212	1 584 212	
	2. Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	158 421	123 562	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	158 421	123 562	
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0	
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 588 657	1 872 495	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 588 657	1 872 495	
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0	
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	928 798	992 448	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 845 811	3 897 945	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	344 155	312 451	

DIČ: 2021993061		IČO: 35932139		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	4	5	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 154	216	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	110 293	138 648	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	232 708	173 587	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	65 006	73 390	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	65 006	73 390	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 253 024	1 542 176	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 781 317	1 596 060	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	1 159 840	367 427	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	730 236	21 022	
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	4 286	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	425 318	346 405	

DIČ: 2021993061	IČO: 35932139	Súvaha ÚČ POD 1-01
-----------------	---------------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	201 000	800 667
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	45 000	20 000
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	183 212	155 973
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	107 859	99 815
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	29 444	85 650
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	54 962	66 528
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	113 157	84 673
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	85 325	70 353
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	27 832	14 320
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	289 152	289 195
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0

DIČ: 2021993061		IČO: 35932139	Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 162 056	7 924 346
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 213 187	8 290 246
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 162 056	7 924 346
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-48 104	406
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	55 158	338 778
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	44 077	26 716
**	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	6 974 674	6 927 889
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 114 476	2 076 370
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	357 652	452 237
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	3 753 384	3 499 673
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 592 041	2 522 256
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	116 840	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	933 060	868 842
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	111 443	108 575
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	163 394	77 605
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	467 147	377 990
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	467 147	377 990
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	39 798	321 577
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	36	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	78 787	122 437
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 238 513	1 362 357

DIČ: 2021993061		IČO: 35932139		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
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	5 641 824	5 396 145	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	412	45	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	397	45	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	397	45	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	15	0	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	46 821	63 625	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	37 608	46 203	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	10 000	667	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	27 608	45 536	
O.	Kurzové straty (563)	52	40	2	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 173	17 420	

DIČ: 2021993061		IČO: 35932139		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-46 409	-63 580	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 192 104	1 298 777	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	263 306	306 329	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	196 295	250 424	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	67 011	55 905	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	928 798	992 448	

Spilalex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Firma Spilalex, s.r.o. so sídlom Ku Bratke 5, 934 05 Levice (ďalej len Spoločnosť), bola založená 6. apríla 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 26. apríla 2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 16562/N). Identifikačné číslo spoločnosti je 35 932 139.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba priadze a nití
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovanie obchodu, výroba a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom hnutelých vecí

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 14.04.2016.

4. 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.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Spinnerie Lamperstmühle GmbH, 676 59, Spolková republika Nemecko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku koncernu. Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

6. 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	212	198
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	224	204
počet vedúcich zamestnancov	12	11

7. Schválenie audítora (nepovinný údaj)

Spoločnosť Rödl&Partner Audit, s.r.o. bola schválená za audítora Valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. júla 2009 na audit účtovnej závierky za účtovné obdobie od januára 2009 až do odvolania.

8. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Konatelia
Ing. Štefan Szücs, Mudroňova 1561/23, 934 05 Levice
Thomas Lange, Lampertshof 3, Kaiserslautern 676 59, Spolková republika Nemecko

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

9. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Jediným spoločníkom spoločnosti je Firma Spinnerei Lampertsmühle GmbH:

Spoločník, akcionár	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
Spinnerei Lampertsmühle GmbH	1 584 212	100	100	-
Spolu	1 584 212	100	100	-

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný 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 hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 do 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje účtovne i daňovo podľa predpisu koncernovej smernice jednorazovo pri uvedení do používania. Tento majetok je vedený v evidencii dlhodobého majetku.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

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 %
Budovy	30	Lineárna	3,33
Drobné stavby	12	Lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	10 -14	Lineárna	10 až 7,14
Osobné počítače	6	Lineárna	16,66
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25,00
Klimatizačné skúšobné skrine	8	Lineárna	12,5
Kompresory	8	Lineárna	12,5
Filtračné zariadenia	10	Lineárna	10,00
Transformátory	12	Lineárna	8,33

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

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

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.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

Spilalex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

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

(j) 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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastní, 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 vlastní.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb 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 ľarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzía 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.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO

DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

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.

(p) 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.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

C. 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 tabuľkáchv prílohe č. 36 až 41.

Spoločnosť prenajíma nehnuteľnosti. Prenájom nehnuteľností je upravený nájomnými zmluvami s jednotlivými nájomcami.

Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou, voči krádeži, lúpeži, prerušeniu prevádzky.

Spoločnosť má uzatvorené poisťné zmluvy s rozsahom poistenia:

Predmet poistenia	Poisťná suma €
Poistenie majetku	Budovy – 41.397.000,00
	Stroje a zariadenia –14.000.400,00
	Zásoby –660.000,00
	škody na zásobách požiarom – 6.800.000,00
	poistenie zásob odberateľa – 5.750.000,00
Poisťné udalosti, kombinovaný limit	1.000.000,00
Regresné nároky Soc. a Zdrav. poisť.	500.000,00
Poistenie čistých finančných škôd	50.000,00

Spoločnosť je súčasťou koncernového poistenia, ktoré uzatvorila materská spoločnosť s poisťovňou JAS GmbH,na poistenie budov, strojov, zásob.

Ďalej je Spoločnosť je poistená Poisťnou zmluvou č.2202080614, ktoré uzatvorila Spoločnosť s poisťovňou AIG Europe Limited, sprostredkovateľom poistenia je RENOMIA, s.r.o., Panenská 7, 811 03 Bratislava na poisťné udalosti, regresné nároky a finančné škody.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je v nasledujúcom prehľade, majetok bol nadobudnutý 11.12.2015 Spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným ISL s.r.o., vo výške 2500,- EUR, tento podiel bol 24.08.2016 navýšený na 52.500,- EUR.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ISL s.r.o.	50	50	33 853	-71 147	52 500

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9
2	0	2	1	9	9	3	0
6	1						

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti			
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	0	36	0	0	36	
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	
Paušálne opravné položky k pohľadávkam				0	0	
Iné pohľadávky	0			0	0	
Pohľadávky spolu	0	36	0	0	36	

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	31 148	5 165	36 313
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 592	0	2 592
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	20 000	0	20 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	180 683	0	180 683
Iné pohľadávky	86 376	0	86 376
Krátkodobé pohľadávky spolu	320 799	5 165	325 964

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

Súčasťou tabuľky za rok 2016 nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481 za rok 2016 hodnota odloženej daňovej pohľadávky bola 19 575 EUR).

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	16 169	0	16 169
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	53 240	0	53 240
Iné pohľadávky	32 699	0	32 699
Krátkodobé pohľadávky spolu	102 108	0	102 108

Súčasťou tabuľky za rok 2015 nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481 za rok 2015 hodnota odloženej daňovej pohľadávky bola 20 067 EUR).

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

4. Odložená daňová pohľadávka

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 201 347	880 248
– zdaniteľné	-6 778 995	-6 563 678
	7 980 342	7 443 927
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	93 213	-91 215
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	232 708	173 587
Zmena odloženej dane	67 011	55 905
Zaúčtovaná ako náklad	67 011	55 905
Zaúčtovaná do vlastného imania	-7 890	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	2 784	3 037
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 846	4 923
Vkladové účty v banke termínované	79 813	49 940
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	87 443	57 900

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 637	6 656
Nájomné	0	0
Poistenie majetku, nájomné uhradené vopred	6 637	6 656
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 654	0
Prenájom	0	0
Ostatné	1 654	0
Spolu	8 291	6 656

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti A a L.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	73 390		8 384	0	65 006
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	73 390		8 384	0	65 006
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	73 390	0	8 384	0	65 006
Krátkodobé rezervy, z toho:	84 673	62 984	34 500	0	113 157
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia*	70 353	14 972		0	85 325
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	70 353	14 972	0	0	85 325
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit	5 800	5 800	5 800	0	5 800
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	200	200	200	0	200
Reklamácie	3 320		0		3 320
Enviroment. Škody	5 000	5 000	0	5 000	5 000
Odstupné zamestnancom	0	13 512	0	0	13 512
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	14 320	24 512	6 000	5 000	27 832
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 320	24 512	6 000	5 000	27 832

*Upravené pre účely vykazovania

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

Prehľad o rezervách za bezprostredne 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:	60 625	12 765	0	0	73 390
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	60 625	12 765	0	0	73 390
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	60 625	12 765	0	0	73 390
Krátkodobé rezervy, z toho:	70 539	55 841	41 708	0	84 673
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	54 547	70 353	54 547	0	70 353
Overenie účtovnej závierky					
Zostavenie daňového priznania				0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	54 547	70 353	54 547	0	70 353
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit	6 188	5 800	6 188	0	5 800
Zostavenie daňového priznania	200	200	200	0	200
Reklamácie	3 319	3 320	0	3 319	3 320
Enviroment. škody	5 000	5 000	0	5 000	5 000
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	14 707	14 320	6 388	8 319	14 320
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 707	14 320	6 388	8 319	14 320

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

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	344 155	138 648
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	344 155	138 648
Krátkodobé záväzky spolu	1 781 317	1 569 060
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 701 836	1 349 478
Záväzky po lehote splatnosti	79 481	246 582

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu nehnuteľného majetku (sale and lease back). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	81 288	163 679	0	64 950	138 648	0
Finančný náklad	6 069	15 095	0	5 790	8 301	0
Spolu	87 357	178 774	0	70 740	146 949	0

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	216	1 469
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 207	13 114
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 207</i>	<i>13 114</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>13 269</i>	<i>14 367</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 154	216

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov podľa schváleného sociálneho programu na daný kalendárny rok odsúhlaseného zamestnaneckou radou.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnos ti	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	1MEuribor		1 253 024	0	1 542 176
Spolu	EUR	1,50%		1 253 024	0	1 542 176
Krátkodobé bankové úvery						
		1MEuribor				
Bankový úver - kontokorent	EUR	+1,5%p.a.		289 152	0	289 195
				289 152	0	289 195
Spolu				1 542 176	0	1 831 371

Spoločnosť zmluvou o termínovanom úvere č. 386/2015/UZ nadobudla úver vo výške 2 mil. € na kúpu nehnuteľností. Splácaný je mesačnou splátkou vo výške 24 096€, posledná splátka bude 20.4.2022 vo výške 24 128€.

Spoločnosť uzavrela Zmluvu o poskytnutí krátkodobého financovania vo forme prečerpania (ďalej len „Kontokorent“) na bežnom účte. Dodatkom č. 8 k zmluve o kontokorentnom úvere č. 540/2011/UZ na obdobie od 24.9.2016 do 23.9.2017 na možné čerpanie úveru do výšky 500 000€. K 31.12.2016 nebol kontokorentný účet čerpaný. Dňa 19.01.2017 bola celková výška kontokorentného úveru, Dodatkom č. 9 k zmluve o kontokorentnom úvere č. 540/2011/UZ , navýšená na 1 000 000 € odo dňa účinku 19.1.2017 do 23.9.2017.

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:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
účet 384000-časové rozlíšenie Immorent	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
účet 384000-časové rozlíšenie Immorent	0	0
Spolu	0	0

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

E. 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 e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 192 104		100,00 %	1 298 776		100,00 %
teoretická daň		262 263	22,00 %		285 731	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	34 009	7 482	0,63 %	102 593	22 570	1,74 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-333 877	-73 453	-6,16 %	-275 189	-60 542	-4,66 %
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	0	0,00 %	0	2 665	0,21 %
Spolu	892 236	196 292	16,47 %	1 126 180	250 424	19,28 %
Splatná daň z príjmov		196 292	16,47 %		250 424	19,28 %
Odložená daň z príjmov		67 011	5,62 %		55 905	4,30 %
Celková daň z príjmov		263 303	22,09 %		306 329	23,59 %

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

F. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH MAJETKU ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI

Podľa zmluvy o depozitných operáciách Spoločnosť podpísala s VUB bankou Zmluvu o treasury linke č. 25/TL/2013 , podľa ktorej vykonala obchod na 86 375,67€ pod číslom 142970011718 zo dňa 30.12.2016so splatnosťou 02.01.2017 s úrokovou sadzbou 0,010 p. a.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

Názov položky a	Účtovná hodnota pohľadávky záväzku		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	b	c	
Depozitné operácie		0	
depozitné operácie	86 376	0	0,010

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Tržby za služby		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016	2015
Nemecko	7 504 356	7 465 356	7 504 356	7 465 356
SK	22 909	4 424	22 909	4 424
Nájomné SK	634 791	454 566	634 791	454 566
Spolu	8 162 056	7 924 346	8 162 056	7 924 346

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie -48 104 EUR (v roku 2015 zvýšenie o 406 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie stav 150 725 EUR (v roku 2015 zvýšenie stav 198 829 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba	150 725	198 829	198 423	-48 104	406
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	150 725	198 829	198 423	-48 104	406
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-48 104	406

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.

3. 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 z predaja služieb	8 162 056	7 924 346
Tržby z predaja materiálu	55 158 *	58 461
Tržby z vody, tepla, ost. prev. v.	44 077 *	20 965
Čistý obrat celkom	8 162 056	7 924 346

*Zmena vykazovania pre porovnateľnosť s predchádzajúcim obdobím

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

H. 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:	352 557	444 425
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 360</i>	<i>9 600</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 080	9 600
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	900	0
Ostatné neaudítorské služby	5 380	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>336 197</i>	<i>442 637</i>
Technická pomoc		0
Doprava	8 996	6 539
Nájomné	12 208	35 625
Opravy a udržovanie	181 652	271 543
Náklady na práce výpočtovej tech.	1 888	2 366
Výkony spojov	7 244	7 699
Služby PO a BOZP	30 999	23 705
Ostatné	93 210	95 160
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	78 787	122 437
Dary	520	920
Poistenie majetku	62 690	52 393
Recyklačný poplatok a uraz. renta	827	3 295
Ostatné	13 258	26 588
Finančné náklady, z toho:	46 821	63 625
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>40</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	40	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>46 821</i>	<i>63 623</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	37 608	46 203
Bankové poplatky	9 173	17 420
Iné	4 539	0
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Záložné zmluvy

Spoločnosť za poskytnutý úver ručí majetkom:

- Spoločnosť ručí za bankový úver, ktorý Všeobecná úverová banka poskytla Spoločnosti na základe Zmluvy o termínovanom úvere č. 386/2015/UZ Výška úverového rámca je 2 mil. EUR, na kúpu nehnuteľnosti. Spoločnosť ručí za poskytnutý úver na základe Zmlúv o záložnom práve :
 - č. 763/2015/ZZ stavbami vo svojom vlastníctve súpisné číslo: 4771, 4810, 4811, 5372, 5373, 5419, 5827, hodnota stavieb, ktorými spoločnosť ručí je 2 407 749 €
 - č. 761/2015/ZZ so strojmi: 2 ks dopriadací stroj Zinser, á- 142807,50€, ďalej 4 ks Zosúkací stroj Volkman á- 98468,50€. To je spolu hodnota strojov, ktorými Spoločnosť ručí je 230 553,46€.
 - Spolu hodnota záložného práva je vo výške 3 542 354,92€
- Dňa 19.01.2017 bola vykonaná nová registrácia záložnej zmluvy na hodnotu pohľadávky VUB na 1 000 000 € ku kontokorentnému úveru č. 99/2017/ZZ :
 - č. 761/2015/ZZ so strojmi: 2 ks dopriadací stroj Zinser, á- 142 807,50 €, ďalej 4 ks Zosúkací stroj Volkman á- 98 468,50 €. To je spolu hodnota strojov, ktorými Spoločnosť ručí je 679 489 €.

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

Po 31. decembri 2016 nastali také udalosti, ktoré mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovania roku 2015 spočívajúce v znížení výnosov o 287 586,51 € a na základe podaného dodatočného Daňového priznania k dani z príjmu za rok 2015 k zníženiu daňovej povinnosti o 63 269, 03 €.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

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

Spriaznená osoba: matka-dcéra	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
a) transakcie so spriaznenými podnikmi:	8 151 971	10 001 316
a1) nákup služieb - nájomné stroje		28 242
a2) nákup náhradných dielov a materiálu	322 601	323 646
a3) poskytnutá pôžička a úrok k nej	210 000	800 666
a4) náklady - oprava strojov	22 378	34 860
a5) náklady na ostatné služby	373	1 956
a6) predaj dlhodobého majetku/nástroje		11 216
a7) nákup dlhodobého majetku/nástroje		700 384
a8) tržby z predaja služieb	7 504 356	7 465 356
a9) ostatné výnosy	38 246	35 464
a10) výnosy z technickej pomoci		
a11) vklad - majetok		599 680
a12) vklad - zásoby	54 017	

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	20 667	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	20 667	0
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	201 000	800 667
Záväzky z obchodného styku	730 236	21 022
Spolu pasíva	931 236	821 689

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 116840 EUR brutto (v roku 2015: 0 EUR)

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, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9
2	0	2	1	9	9	3	0
6	1						

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 584 212		0	0	1 584 212
Základné imanie	1 584 212				1 584 212
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	123 562	0	0	34 859	158 421
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	123 562	0	0	34 859	158 421
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	1 872 495	0	216 427	932 589	2 588 657
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 872 495	0	216 427	932 589	2 588 657
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	992 448	928 798	25 000	-967 448	928 798
Spolu	4 572 717	928 798	241 427	0	5 260 088

Základné imanie v priebehu účtovného obdobia roka 2016 zostalo bezo zmien vo výške 1 584 212€.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	984 532	599 680	0	0	1 584 212
Základné imanie	984 532	599 680	0	0	1 584 212
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	86 754	0	0	36 808	123 562
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	86 754	0	0	36 808	123 562
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	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	1 193 151	0	0	679 344	1 872 495
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 193 151	0	0	679 344	1 872 495
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	736 152	992 448	-20 000	-716 152	992 448
Spolu	3 000 589	1 592 128	-20 000		4 572 717

Účtovný zisk za rok 2015 bol vysporiadaný takto:

Názov položky	2015
účtovný zisk	992 448

Rozdelenie zisku	2015
Zo zákonného rezervného fondu	34 859
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Záväzky voči členom pri rozdeľ. zisku	25 000
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	932 589
Iné	0
Spolu	992 448

Spilatex, s.r.o.
Poznámky Úč POD 3- 01

IČO
DIČ

3	5	9	3	2	1	3	9		
2	0	2	1	9	9	3	0	6	1

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.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 418 114,46	1 298 776,55
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	494 375,49	438 687,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	467 147,35	377 990,02
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-8 384,00	12 765,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	35,50	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 634,26	-1 376,16
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	37 608,14	46 203,15
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-397,24	-45,23
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		3 150,22
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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 (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-382 214,27	1 664 482,58
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-104 913,00	493 021,92
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-319 035,72	1 172 762,05
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	41 734,45	-1 301,39
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	1 530 275,68	3 401 946,13
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	397,24	45,23
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-37 608,14	-46 203,15
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené 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.)	1 493 064,78	3 355 788,21
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-495 519,00	-262 124,12
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.)	997 545,78	3 093 664,09
	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-4 075 590,96
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		280 317,77
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.)		-3 795 273,19
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.2.8.)		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.8.	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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	997 545,78	-701 609,10
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	57 899,74	-38 304,74
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 055 445,52	-739 913,84
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 055 445,52	-739 913,84

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama

Spilatex , s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2016								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spilatex , s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2015								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spilatex , s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 621	6 240 555	3 934 495	0	0	0	668 554	4 200	11 042 425
Prírastky	481	303 928	714 620	0	0	0			1 019 029
Úbytky	0	0		0	0	0		0	0
Presuny	0	0		0	0	0			0
Stav na konci účtovného obdobia	195 102	6 544 483	4 649 115	0	0	0	668 554	4 200	12 061 454
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	795 107	2 146 105	0	0	0	0	0	2 941 212
Prírastky	0	215 493	251 655	0	0	0	0	0	467 148
Úbytky	0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 010 600	2 397 760	0	0	0	0	0	3 408 360
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia				0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 621	5 445 448	1 788 390	0	0	0	668 554	4 200	8 101 213
Stav na konci účtovného obdobia	195 102	5 533 883	2 251 355	0	0	0	668 554	4 200	8 653 094

IČO

3 5 9 3 2 1 3 9

DIČ

2 0 2 1 9 9 3 0 6 1

Spilatex , s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 621	6 240 555	3 934 495	0	0	0	1 170	80 400	10 451 241
Prírastky				0	0	0	668 554	4 200	672 754
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0		0	0	0	0	-1 170	-80 400	-81 570
Stav na konci účtovného obdobia	194 621	6 240 555	3 934 495	0	0	0	668 554	4 200	11 042 425
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	617 105	2 010 466	0	0	0	0	0	2 627 571
Prírastky	0	178 002	216 169	0	0	0	0	0	394 171
Úbytky	0	0	80 530	0	0	0	0	0	80 530
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	795 107	2 146 105	0	0	0	0	0	2 941 212
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 621	5 623 450	1 924 029	0	0	0	1 170	80 400	7 823 670
Stav na konci účtovného obdobia	194 621	5 445 448	1 788 390	0	0	0	668 554	4 200	8 101 213

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 9 3 2 1 3 9

DIČ

2 0 2 1 9 9 3 0 6 1

Spilatex , s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2016									
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 500	0	0	0	0	0	0	0	2 500
Prírastky	50 000	0	0	0	0	0	0	0	50 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	52 500	0	0	0	0	0	0	0	52 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 500	0	0	0	0	0	0	0	2 500
Stav na konci účtovného obdobia	52 500	0	0	0	0	0	0	0	52 500

Spilatex , s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	2 500	0	0	0	0	0	0	0	2 500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 500	0	0	0	0	0	0	0	2 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 500	0	0	0	0	0	0	0	2 500