

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

za obdobie od 01.01.2016 – 31.12.2016

z auditu účtovnej závierky

spoločnosti s ručením obmedzeným

**JUTEX SLOVAKIA, s.r.o.**  
**Bratislava**

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným  
**JUTEX SLOVAKIA, s.r.o. Bratislava**

## Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti JUTEX SLOVAKIA, s.r.o. („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 audítorskej spoločnosti 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 zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti 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 nesprávnosti 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 auditorské 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť 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 auditorských 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 zváženie, 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, zvážime, 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.

Piešťany, 12. mája 2017

VGD SLOVAKIA s. r. o.  
Moskovská 13  
811 08 Bratislava  
Obchodný register, zložka 74698/B  
Licencia SKAU č. 269



  
Zodpovedný audítor  
Ing. Erik Marek  
Licencia SKAU č. 866

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

Úč POD

k 31.12.2016 ( v celých eurách )

|                                                 |                                                                                                                                             |                                                                                                                  |                                                                                                       |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br><b>2020173562</b> | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna<br><input type="checkbox"/> priebežná | Účtovná jednotka<br><input checked="" type="checkbox"/> malá<br><input type="checkbox"/> veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2016<br>do 12 2016<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015<br>do 12 2015 |
| IČO<br><b>36250643</b>                          |                                                                                                                                             |                                                                                                                  |                                                                                                       |
| SK NACE<br><b>46.90.0</b>                       |                                                                                                                                             |                                                                                                                  |                                                                                                       |

|                                                                                                                      |                                                                                             |                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Priložené súčasti účtovnej závierky<br><input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01)<br>(v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)<br>(v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01)<br>(v celých eurách alebo eurocentoch) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky  
**JUTEX SLOVAKIA, s.r.o.**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **Ivánska cesta** Číslo **2**

PSČ **821 04** Obec **Bratislava**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti  
**Register obchodného súdu Bratislava I**

**oddiel Sro, vložka číslo: 35848/B**

Telefón **033 / 7 353 111** Fax **033 / 7 426 550**

E-mail **jutex.sro@jutex.sk**

|                                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br><b>11.4.2017</b> | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:<br> |
|------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                            |                                               |
|----------------------------|-----------------------------------------------|
| Záznamy daňového úradu     |                                               |
| Miesto pre evidenčné číslo | Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------|----------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                 |                      | 1                     |                 | 2         |                                                    |
|                     |                                                                                                                 |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto     | Netto                                              |
|                     | <b>Spolu majetok r. 002 + r. 033 + r. 074</b>                                                                   | <b>001</b>           | 5 154 228             | 1 199 803       | 3 954 425 | 4 324 024                                          |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021</b>                                                                | <b>002</b>           | 1 334 562             | 1 122 025       | 212 537   | 236 463                                            |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)</b>                                                          | <b>003</b>           | 39 433                | 36 471          | 2 962     | 8 041                                              |
| A.I.1.              | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                                                                 | 004                  |                       |                 |           |                                                    |
| 2.                  | Softvér (013)-/073, 091A/                                                                                       | 005                  | 39 433                | 36 471          | 2 962     | 8 041                                              |
| 3.                  | Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/                                                                              | 006                  |                       |                 |           |                                                    |
| 4.                  | Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                    | 007                  |                       |                 |           |                                                    |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/                                                 | 008                  |                       |                 |           |                                                    |
| 6.                  | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093                                                               | 009                  |                       |                 |           |                                                    |
| 7.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A                                                  | 010                  |                       |                 |           |                                                    |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)</b>                                                            | <b>011</b>           | 1 295 129             | 1 085 554       | 209 575   | 228 422                                            |
| A.II.1.             | Pozemky (031) - 092A                                                                                            | 012                  |                       |                 |           |                                                    |
| 2.                  | Stavby (021) - /081, 092A/                                                                                      | 013                  |                       |                 |           |                                                    |
| 3.                  | Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/                                           | 014                  | 1 277 741             | 1 085 554       | 192 187   | 193 861                                            |
| 4.                  | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/                                                       | 015                  |                       |                 |           |                                                    |
| 5.                  | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/                                                             | 016                  |                       |                 |           |                                                    |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                              | 017                  |                       |                 |           |                                                    |
| 7.                  | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094                                                                 | 018                  |                       |                 |           | 34 561                                             |
| 8.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A                                                    | 019                  | 17 388                |                 | 17 388    |                                                    |
| 9.                  | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098                                                       | 020                  |                       |                 |           |                                                    |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 032)</b>                                                          | <b>021</b>           |                       |                 |           |                                                    |
| A.III.1.            | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                | 022                  |                       |                 |           |                                                    |
| 2.                  | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 023                  |                       |                 |           |                                                    |
| 3.                  | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/                                                  | 024                  |                       |                 |           |                                                    |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                                           | 025                  |                       |                 |           |                                                    |
| 5.                  | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                           | 026                  |                       |                 |           |                                                    |
| 6.                  | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                 | 027                  |                       |                 |           |                                                    |
| 7.                  | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                            | 028                  |                       |                 |           |                                                    |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                  |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2                                                  | 3                |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 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/                           | 029                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                                             | 030                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A                                                                                                        | 031                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 11.                 | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A                                                                                            | 032                  |                       |                 |                                                    |                  |
| <b>B.</b>           | <b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>                                                                                               | <b>033</b>           | <b>3 803 714</b>      | <b>77 778</b>   | <b>3 725 936</b>                                   | <b>4 045 562</b> |
| <b>B.I.</b>         | <b>Zásoby súčet (r. 035 až 040)</b>                                                                                                                       | <b>034</b>           | <b>2 341 818</b>      | <b>46 452</b>   | <b>2 295 366</b>                                   | <b>2 005 759</b> |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                                                     | 035                  | 2 484                 |                 | 2 484                                              | 4 366            |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                                         | 036                  | 51 965                |                 | 51 965                                             |                  |
| 3.                  | Výrobky (123)-194                                                                                                                                         | 037                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 4.                  | Zvieratá (124) - 195                                                                                                                                      | 038                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                                   | 039                  | 2 285 552             | 46 452          | 2 239 100                                          | 2 001 151        |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A                                                                                                              | 040                  | 1 817                 |                 | 1 817                                              | 242              |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>                                                                                                 | <b>041</b>           | <b>39 866</b>         |                 | <b>39 866</b>                                      | <b>22 860</b>    |
| <b>B.II.1.</b>      | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>                                                                                               | <b>042</b>           | <b>14 716</b>         |                 | <b>14 716</b>                                      | <b>7 457</b>     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 043                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 044                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 045                  | 14 716                |                 | 14 716                                             | 7 457            |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 046                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 047                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 048                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A                                                                           | 049                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 050                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 051                  |                       |                 |                                                    |                  |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 052                  | 25 150                |                 | 25 150                                             | 15 403           |
| <b>B.III.</b>       | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>                                                                                               | <b>053</b>           | <b>1 203 383</b>      | <b>31 326</b>   | <b>1 172 057</b>                                   | <b>1 033 595</b> |
| <b>B.III.1.</b>     | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>                                                                                               | <b>054</b>           | <b>956 815</b>        | <b>31 326</b>   | <b>925 489</b>                                     | <b>1 021 066</b> |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|----------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2                                                  | 3              |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 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/                                            | 055                  |                       |                 |                                                    |                |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 056                  |                       |                 |                                                    |                |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 057                  | 956 815               | 31 326          | 925 489                                            | 1 021 066      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 058                  |                       |                 |                                                    |                |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 059                  |                       |                 |                                                    |                |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 060                  |                       |                 |                                                    |                |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A                                                                     | 061                  | 7 828                 |                 | 7 828                                              |                |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336) - 391A                                                                                                                           | 062                  |                       |                 |                                                    |                |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A                                                                                         | 063                  | 73 633                |                 | 73 633                                             | 6 620          |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 064                  |                       |                 |                                                    |                |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A                                                                                    | 065                  | 165 107               |                 | 165 107                                            | 5 909          |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>                                                                                                 | <b>066</b>           |                       |                 |                                                    |                |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                              | 067                  |                       |                 |                                                    |                |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 068                  |                       |                 |                                                    |                |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                            | 069                  |                       |                 |                                                    |                |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                              | 070                  |                       |                 |                                                    |                |
| <b>B.V.</b>         | <b>Finančné účty r. 072 + r. 073</b>                                                                                                                      | <b>071</b>           | <b>218 647</b>        |                 | <b>218 647</b>                                     | <b>983 348</b> |
| B.V.1.              | Peniaze (211, 213, 21X)                                                                                                                                   | 072                  | 145 778               |                 | 145 778                                            | 80 121         |
| 2.                  | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)                                                                                                                        | 073                  | 72 869                |                 | 72 869                                             | 903 227        |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 075 až r. 078)</b>                                                                                                         | <b>074</b>           | <b>15 952</b>         |                 | <b>15 952</b>                                      | <b>41 999</b>  |
| C.1.                | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                                                                                             | 075                  | 420                   |                 | 420                                                | 60             |
| 2.                  | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                                                                                                           | 076                  | 12 800                |                 | 12 800                                             | 41 284         |
| 3.                  | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)                                                                                                                    | 077                  |                       |                 |                                                    |                |
| 4.                  | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)                                                                                                                  | 078                  | 2 732                 |                 | 2 732                                              | 655            |

DIČ: 2020173562

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                     | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141</b>                                                                                    | <b>079</b>           | 3 954 425                     | 4 324 024                                               |
| <b>A.</b>           | <b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>                                                             | <b>080</b>           | 965 769                       | 2 928 847                                               |
| <b>A.I.</b>         | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>                                                                                                    | <b>081</b>           | 20 000                        | 20 000                                                  |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                                                                              | 082                  | 20 000                        | 20 000                                                  |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                                  | 083                  |                               |                                                         |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                                                                                    | 084                  |                               |                                                         |
| <b>A.II.</b>        | <b>Emisné ážio (412)</b>                                                                                                                         | <b>085</b>           |                               |                                                         |
| <b>A.III.</b>       | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                                                                            | <b>086</b>           |                               |                                                         |
| <b>A.IV.</b>        | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>                                                                                                      | <b>087</b>           | 2 000                         | 2 000                                                   |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)                                                                                  | 088                  | 2 000                         | 2 000                                                   |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                                                                                    | 089                  |                               |                                                         |
| <b>A.V.</b>         | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>                                                                                                      | <b>090</b>           |                               |                                                         |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                      | 091                  |                               |                                                         |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                         | 092                  |                               |                                                         |
| <b>A.VI.</b>        | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>                                                                                   | <b>093</b>           |                               |                                                         |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                    | 094                  |                               |                                                         |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)                                                                                             | 095                  |                               |                                                         |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                      | 096                  |                               |                                                         |
| <b>A.VII.</b>       | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>                                                                                        | <b>097</b>           | 759 568                       | 2 444 981                                               |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 098                  | 759 568                       | 2 444 981                                               |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                        | 099                  |                               |                                                         |
| <b>A.VIII.</b>      | <b>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)</b> | <b>100</b>           | 184 201                       | 461 866                                                 |
| <b>B.</b>           | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>                                                                      | <b>101</b>           | 2 983 434                     | 1 286 749                                               |
| <b>B.I.</b>         | <b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>                                                                                        | <b>102</b>           | 58 898                        | 67 695                                                  |
| <b>B.I.1.</b>       | <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)</b>                                                                              | <b>103</b>           |                               |                                                         |
| 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                  |                               |                                                         |

DIC: 2020173562

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 107                  |                               |                                                         |
| 4.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                                     | 108                  |                               |                                                         |
| 5.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                            | 109                  |                               |                                                         |
| 6.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                                               | 110                  |                               |                                                         |
| 7.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                                   | 111                  |                               |                                                         |
| 8.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                                    | 112                  |                               |                                                         |
| 9.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                                       | 113                  |                               |                                                         |
| 10.                 | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                                   | 114                  | 16 464                        | 10 585                                                  |
| 11.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                                       | 115                  | 42 434                        | 57 110                                                  |
| 12.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                               | 116                  |                               |                                                         |
| 13.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                                      | 117                  |                               |                                                         |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                             | <b>118</b>           |                               |                                                         |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  |                               |                                                         |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  |                               |                                                         |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                          | <b>121</b>           | <b>385 242</b>                |                                                         |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                         | <b>122</b>           | <b>1 370 849</b>              | <b>1 166 368</b>                                        |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>                                                                                                          | <b>123</b>           | <b>1 047 245</b>              | <b>827 079</b>                                          |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  |                               |                                                         |
| 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                  | 1 047 245                     | 827 079                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  |                               |                                                         |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  |                               |                                                         |
| 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                  |                               | 1 017                                                   |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                     | 131                  | 157 361                       | 119 238                                                 |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336)                                                                                                                               | 132                  | 63 595                        | 53 987                                                  |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                        | 133                  | 66 864                        | 121 749                                                 |

DIC: 2020173562

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 9.                  | Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)                       | 134                  |                               |                                                         |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                   | 135                  | 35 784                        | 43 298                                                  |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                          | <b>136</b>           | <b>62 761</b>                 | <b>52 686</b>                                           |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                       | 137                  | 59 511                        | 50 223                                                  |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                            | 138                  | 3 250                         | 2 463                                                   |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>       | <b>139</b>           | <b>1 105 684</b>              |                                                         |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b> | <b>140</b>           |                               |                                                         |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>                  | <b>141</b>           | <b>5 222</b>                  | <b>108 428</b>                                          |
| 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                  | 5 222                         | 108 428                                                 |

| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                                               | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                    |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a              | b                                                                                                                  | c               | 1                     | 2                                               |
| *              | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01              | 8 917 122             | 8 452 417                                       |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02              | 8 973 889             | 8 479 399                                       |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03              | 7 244 520             | 6 978 980                                       |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04              |                       |                                                 |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05              | 1 609 510             | 1 473 437                                       |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06              | 51 965                |                                                 |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07              | 4 584                 | 4 902                                           |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08              | 167                   | 6 042                                           |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09              | 63 143                | 16 038                                          |
| **             | 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              | 8 677 965             | 7 843 313                                       |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11              | 4 413 869             | 4 158 291                                       |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12              | 1 076 618             | 915 851                                         |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13              | 2 825                 | - 12 419                                        |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14              | 957 335               | 864 654                                         |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15              | 1 983 770             | 1 677 149                                       |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16              | 1 485 006             | 1 249 517                                       |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17              |                       |                                                 |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18              | 439 702               | 381 358                                         |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19              | 59 062                | 46 274                                          |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20              | 11 872                | 11 596                                          |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21              | 103 522               | 105 157                                         |
| G.1            | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22              | 103 522               | 105 157                                         |
| 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              | 15 607                | 4 005                                           |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26              | 112 547               | 119 029                                         |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27              | 295 924               | 636 086                                         |
| *              | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                          | 28              | 2 459 932             | 2 530 942                                       |

DIČ: 2020173562

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                                              | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                   |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a              | b                                                                                                                 | c               | 1                     | 2                                               |
| **             | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31<br/>+ r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                | <b>29</b>       | <b>2 677</b>          | <b>13 671</b>                                   |
| 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 účasti 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 účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37              |                       |                                                 |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)                                                           | 38              |                       |                                                 |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                    | 39              | 76                    | 429                                             |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)                                                          | 40              |                       |                                                 |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                     | 41              | 76                    | 429                                             |
| XII.           | Kurzové zisky (663)                                                                                               | 42              | 2 601                 | 13 242                                          |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43              |                       |                                                 |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                         | 44              |                       |                                                 |
| **             | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                    | <b>45</b>       | <b>33 028</b>         | <b>30 179</b>                                   |
| 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              | 5 338                 | 2 007                                           |
| 2.             | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)                                                             | 50              |                       |                                                 |
| 3.             | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                    | 51              | 5 338                 | 2 007                                           |
| O.             | Kurzové straty (563)                                                                                              | 52              | 7 620                 | 13 774                                          |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53              |                       |                                                 |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                                                    | 54              | 20 070                | 14 398                                          |
| ***            | <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)</b>                                           | <b>55</b>       | <b>- 30 351</b>       | <b>- 16 508</b>                                 |

DIČ: 2020173562

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                 | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                      |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a              | b                                                                                    | c               | 1                     | 2                                               |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie<br>pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56              | 265 573               | 619 578                                         |
| R.             | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                        | 57              | 81 372                | 157 712                                         |
| R.1.           | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                     | 58              | 91 119                | 164 827                                         |
| 2.             | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                   | 59              | - 9 747               | - 7 115                                         |
| S.             | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                    | 60              |                       |                                                 |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie<br>po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61              | 184 201               | 461 866                                         |

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2016.****A. Základné informácie o účtovnej jednotke.****1. názov a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno účtovnej jednotky: JUTEX Slovakia, s.r.o.

Sídlo: Ivánska cesta 2, 82104 Bratislava

**2. opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**

Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- veľkoobchod s podlahovými krytinami,
- maloobchod s podlahovými krytinami a bytovým textilom,
- kladenie podlahových krytín suchou cestou a lepením.

**3. priemerný počet zamestnancov**

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

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 81                    | 79                                           |

**4. informácia o skupine účtovných jednotiek**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku ani nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

**5. právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku k 31.12.2016 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016.

**6. dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovnú závierku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie schválilo valné zhromaždenie spoločníkov ako schvaľujúci orgán účtovnej jednotky dňa 10.05.2016. Účtovnú závierku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou uložila účtovná jednotka do registra účtovných závierok 13.06.2016.

**B. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.****1. východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti (going concern), konzistentne aplikovala účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady a v účtovnom období 2016 nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**2. dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Účtovná jednotka ocenila nakupovaný dlhodobý majetok obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné náklady, clo, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý majetok vlastnou činnosťou netvorila.

Nehmotný majetok s cenou obstarania rovnajúcou sa 2.400,- EUR alebo nižšou účtovná jednotka účtovala na ľarchu účtu MD518-ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie zaradila do dlhodobého nehmotného majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Hmotný majetok s cenou obstarania rovnajúcou sa 1.700,- EUR alebo nižšou účtovná jednotka účtovala na ľarchu účtu MD501-spotrebovaný materiál. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie zaradila do dlhodobého hmotného majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Vybrané druhy hmotného majetku, ktorých ocenenie je rovné alebo nižšie ako 1.700,- EUR zaradila do dlhodobého hmotného majetku a odpisuje v súlade s účtovnými predpismi.

**3. zásoby**

Účtovná jednotka ocenila nakúpené zásoby obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním (prepravné náklady, clo, poistné a pod.). Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme rozpočítali na technickú jednotku obstaraných zásob spolu s cenou obstarania. Účtovanie obstarania zásob vykonala spôsobom A v zmysle Postupov účtovania. Pri vyskladnení zásob použila metódu FIFO. Účtovanie obstarania a úbytku pomocného a režijného materiálu vykonala spôsobom B v zmysle Postupov účtovania. Zníženie hodnoty zásob zohľadnila vytvorením opravnej položky.

**4. pohľadávky**

Účtovná jednotka ocenila pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky nenadobudla. Opravnú položku tvorila k pochybným a nedobytným pohľadávkam pri ktorých existuje reálne riziko nevymožiteľnosti.

**5. peňažné prostriedky a ceniny**

Účtovná jednotka ocenila peňažné prostriedky a ceniny ich menovitou hodnotou.

**6. náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Účtovná jednotka vykázala časové rozlíšenie na strane aktív súvahy vo výške, ktorá je nevyhnutná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**7. rezervy**

Účtovná jednotka tvorila rezervy na krytie rizík a strát z podnikania. Ocenila ich v očakávanej výške záväzku.

**8. záväzky**

Účtovná jednotka ocenila záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

**9. odložené dane**

Účtovná jednotka vypočítala odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou a z možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**10. výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Účtovná jednotka vykázala časové rozlíšenie na strane pasív súvahy vo výške, ktorá je nevyhnutná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**11. prenájom (leasing)**

Účtovná jednotka ocenila majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme výškou dohodnutých platieb zníženou o nerealizované finančné náklady. Prenajatý majetok vykazuje účtovná jednotka ako nájomca na príslušnom účte majetku so súvzťažným zápisom na účte DAL474-záväzky z nájmu. Finančné náklady účtuje na ľarchu účtu MD562-úroky.

**12. cudzia mena**

Účtovná jednotka prepočítala majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene na menu euro referenčným výmenným kurzom Národnej banky Slovenska zo dňa predchádzajúceho dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prírastok cudzej meny ocenila kurzom, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítala na menu euro ku dňu zostavenia účtovnej závierky kurzom Národnej banky Slovenska zo dňa, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**13. výnosy**

Účtovná jednotka účtovala o tržbách za vlastné výkony a tovar bez dane z pridanej hodnoty. Výnosy sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo ide o dodatočne uznanú zľavu.

**C. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy.****1. dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill nevznikol.

**2. vlastné akcie**

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia vlastné akcie nenadobudla.

**D. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy.****1. záväzky**

Účtovná jednotka ku dňu zostavenia účtovnej závierky neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov. Záväzky nemá zabezpečené záložným právom, ani inou formou zabezpečenia.

**2. deriváty**

Účtovná jednotka nemá ku dňu zostavenia účtovnej závierky uzatvorený žiadny finančný (derivátový) kontrakt.

**E. Informácie o výnosoch.****1. výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre danú kategóriu.

**F. Informácie o nákladoch.****1. náklady za poskytnuté služby voči audítorovi a náklady, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby voči audítorovi a nákladoch, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                      |                       |                                              |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>  |                       |                                              |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky               | 6.500                 | 4.926                                        |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                  |                       | 500                                          |
| Súvisiace audítorské služby                                       |                       |                                              |
| Daňové poradenstvo                                                | 1.093                 | 797                                          |
| Ostatné neaudítorské služby                                       |                       |                                              |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b> |                       |                                              |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku                              |                       |                                              |

**G. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch.**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre danú kategóriu.

**H. Informácie o iných aktívach a iných pasívach.****1. podmienené záväzky**

Účtovná jednotka si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

**2. podmienený majetok**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre danú kategóriu.

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

Účtovná jednotka v účtovnom období 2016 neposkytla členom štatutárnych orgánov ani členom dozorných orgánov žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia, ktoré sa vyúčtovávajú na súkromné účely (v účtovnom období 2015: žiadne).

**J. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa jej zostavenia.**

Účtovná jednotka si nie je vedomá žiadnych významných udalostí, ktoré by nastali po 31. decembri 2016 a mali by významný vplyv na skutočnosti zobrazené v účtovnej závierke za účtovné obdobie 2016.

**K. Informácie účtovných jednotiek, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach.**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre danú kategóriu.

**L. Informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo a účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme.**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre danú kategóriu.