

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Goldbeck, s.r.o.
Dvojkřížna 9
821 07 Bratislava

Spoločnosť Goldbeck, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. augusta 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. septembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel. ISro, vložka č.33185/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien;
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb a ich zmien;
- výkon činnosti uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien;
- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27. marca 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom GOLDBECK GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Goldbeck International GmbH so sídlom Ummelner Str.4-6, Bielefeld 336 49, SRN. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom GOLDBECK GmbH, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Goldbeck International GmbH so sídlom Ummelner Str.4-6, Bielefeld 336 49, SRN. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	33	28
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	10	6

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31. marca 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.3.2016	Stav k 31.3.2015
Konatelia:	Jörg-Uwe Goldbeck Uwe Brackman	Jörg-Uwe Goldbeck Uwe Brackman
Prokurista:	Ing. Pavol Čarný Petr John	Ing. Pavol Čarný Petr John

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2016 a k 31. marcu 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Goldbeck International, GmbH	170 000	85%	85%	0
Goldbeck, GmbH	30 000	15%	15%	0
Spolu	200 000	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4	Lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Zariadenia a inventár	6	Lineárna	16,67

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

c) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit a prípravu účtovnej závierky, daňového priznania, nevyčerpanú dovolenku, nevyfakturované dodávky a služby, bonusy a management fee.

i) Závazky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb za koncepciu a dodávku stavieb na zákazku, predovšetkým skladových a distribučných centier, parkovacích miest, solárnych systémov a iných objektov.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	10 500	0	10 500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	0	0	0	10 500	0	10 500
Oprávky								
Stav k 1.4.2016	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 k 31.03.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.4.2016	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 k 31.03.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	0	0	0	10 500	0	10 500

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2015	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 k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávkový								
Stav k 1.4.2015	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 k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.4.2015	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 k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.03.2017	Hodnota k 31.03.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2016	0	0	474 073	0	0	0	0	0	474 073
Prírastky	0	0	0	0	0	0	151 140	0	151 140
Úbytky	0	0	205 052	0	0	0	0	0	205 052
Presuny	0	0	35 391	0	0	0	-35 391	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	304 412	0	0	0	115 749	0	420 161
Oprávky									
Stav k 1.4.2016	0	0	367 011	0	0	0	0	0	367 011
Prírastky	0	0	47 133	0	0	0	0	0	47 133
Úbytky	0	0	205 052	0	0	0	0	0	205 052
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2017	0	0	209 092	0	0	0	0	0	209 092
Opravné položky									
Stav k 1.4.2016	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 k 31.03.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2016	0	0	107 062	0	0	0	0	0	107 062
Stav k 31.03.2017	0	0	95 320	0	0	0	115 749	0	211 069

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2015	0	0	390 459	0	0	0	0	0	390 459
Prírastky	0	0	0	0	0	0	83 614	0	83 614
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	83 614	0	0	0	-83 614	0	0
Stav k 31.03.2016	0	0	474 073	0	0	0	0	0	474 073
Oprávky									
Stav k 1.4.2015	0	0	300 881	0	0	0	0	0	300 881
Prírastky	0	0	66 130	0	0	0	0	0	66 130
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	0	367 011	0	0	0	0	0	367 011
Opravné položky									
Stav k 1.4.2015	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 k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2015	0	0	89 578	0	0	0	0	0	89 578
Stav k 31.03.2016	0	0	107 062	0	0	0	0	0	107 062

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.03.2017	Hodnota k 31.03.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2017	2016	Sumár k 31.03.2017	Sumár k 31.03.2016
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	102 778 813	56 520 326	102 778 813	56 520 326
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	286 017	-1 013 124	286 017	-1 013 124
Hodnota zmluvných výnosov	103 064 830	55 507 202	103 064 830	55 507 202
Náklady na zákazkovú výrobu	94 705 749	48 225 105	94 705 749	48 225 105
Hrubý zisk / hrubá strata	8 359 081	7 282 097	8 359 081	7 282 097

Zákazková výroba sa určuje metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. marcu 2017 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.03.2017	Sumár k 31.03.2016
Celková suma vynaložených nákladov	28 534 762	16 668 603
Celková suma vykázaných ziskov	4 521 451	2 794 265
Celková suma vykázaných strát	0	0
Spolu	33 056 213	19 462 868

Hodnota položky	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	1 932 184	2 029 392

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.03.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	54 039	0	54 039	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	54 039	0	54 039	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	54 039	0	54 039	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.03.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	54 039	0	0	0	54 039
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	54 039	0	0	0	54 039
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	54 039	0	0	0	54 039

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	14 474 285	3 576 120	18 050 405
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	48 382	0	48 382
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 425 903	3 576 120	18 002 023
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	15 772 341	0	15 772 341
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	15 500 000	0	15 500 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	267 339	0	267 339
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	5 002	0	5 002
Krátkodobé pohľadávky spolu	30 246 626	3 576 120	33 822 746

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	9 698 753	3 036 276	12 735 029
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 698 753	3 036 276	12 735 029
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	728 131	0	728 131
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	723 267	0	723 267
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	4 864	0	4 864
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 426 884	3 036 276	13 463 160

Spoločnosť nemá záložné právo prípadne obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2017	k 31.03.2016	k 31.03.2017	k 31.03.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:						15 500 000	0
Goldbeck International GmbH	EUR	Euri- bor + 1,75 %	na požia- danie	15 500 000	0	15 500 000	0
Spolu						15 500 000	0

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	19 887	22 427
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	19 887	22 427

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	26 952	26 180
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 111	772
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2 214	772
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 326	1 544
Čerpanie sociálneho fondu	14 906	772
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 372	26 952

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	5 247 234	0	0	5 247 234
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	17 250	0	0	17 250
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	5 229 984	0	0	5 229 984
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	21 372	0	0	21 372
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	21 372	0	0	21 372
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 268 606	0	0	5 268 606
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	10 588 841	631 117	11 219 958
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 756 798	0	4 756 798
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 832 043	631 117	6 463 160
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	390 476	0	390 476
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	6 878	0	6 878
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	383 598	0	383 598
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	10 979 317	631 117	11 610 434

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	2 806 615	0	0	2 806 615
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	17 250	0	0	17 250
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	2 789 365	0	0	2 789 365
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	26 952	0	0	26 952
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	26 952	0	0	26 952
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
		2 833 567	0	0	2 833 567
Dlhodobé záväzky spolu	0		0	0	2 833 567
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 986 405	519 390	12 505 795
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 095 027	0	6 095 027
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 891 378	519 390	6 410 768
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 940 926	0	1 940 926
Čistá hodnota zákazky	0	0	1 013 124	0	1 013 124
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	72 283	0	72 283
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	7 575	0	7 575
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	847 904	0	847 904
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	40	0	40
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	13 927 331	519 390	14 446 721

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2017
Krátkodobé rezervy, z toho:	479 271	1 195 587	479 271	0	1 195 587
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>14 251</i>	<i>17 464</i>	<i>14 251</i>	<i>0</i>	<i>17 464</i>
Nevyčerpaná dovolenka vrá-tane soc. Za- bezpečenia	14 251	17 464	14 251	0	17 464
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>465 020</i>	<i>1 178 123</i>	<i>465 020</i>	<i>0</i>	<i>1 178 123</i>
Audit a účtovná závierka	26 000	40 000	26 000	0	40 000
Daňové priznanie a poraden-stvo	1 957	1 957	1 957	0	1 957
Rezerva na služby	162 727	25 862	162 727	0	25 862
Odmeny	0	321 156	0	0	321 156
Rezerva na nevyfakturované dodávky vramci skupiny	274 336	788 392	274 336	0	788 392
Ostané	0	756	0	0	756
Rezervy spolu	479 271	1 195 587	479 271	0	1 195 587

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2016
Krátkodobé rezervy, z toho:	131 314	479 271	131 314	0	479 271
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>31 352</i>	<i>14 251</i>	<i>31 352</i>	<i>0</i>	<i>14 251</i>
Nevyčerpaná dovolenka vrá-tane soc. Za- bezpečenia	13 352	14 251	13 352	0	14 251
Audit a účtovná závierka	18 000	0	18 000	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>99 962</i>	<i>465 020</i>	<i>99 962</i>	<i>0</i>	<i>465 020</i>
Audit a účtovná závierka	0	26 000	0	0	26 000
Daňové priznanie a poraden-stvo	1 900	1 957	1 900	0	1 957
Rezerva na služby	1 479	162 727	1 479	0	162 727
Rezerva na nevyfakturované dodávky vramci skupiny	96 583	274 336	96 583	0	274 336
Rezervy spolu	131 314	479 271	131 314	0	479 271

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	103 064 830	55 507 202
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	120 815	20 413
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	102 944 015	55 486 789
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	101 990	176 629
Čistý obrat celkom	103 166 820	55 683 831

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
Slovenská republika	96 285 965	52 959 796	96 285 965	52 959 796
Maďarská republika	6 778 865	2 547 406	6 778 865	2 547 406
Spolu	103 064 830	55 507 202	103 064 830	55 507 202

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	65 641	176 629
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	39 667	1 667
Výnosy z dotácií	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné	25 974	174 962
Finančné výnosy, z toho:	61 009	23 204
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>23 471</i>	<i>23 204</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 885	23 204
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>37 538</i>	<i>0</i>
Úroky voči spriaznenej strane	37 538	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 046 362	14 119 847
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	40 000	26 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	40 000	26 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	5 000	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	24 006 362	14 093 847
Subdodávky k zákazkám	19 204 328	10 093 162
Management fee	2 534 148	2 472 446
Cestovné	174 672	121 923
Projekcia	1 275 343	992 893
Nájomné	77 200	85 721
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	78 120	34 269
Náklady na inzerciu, reklamu	22 322	5 080
Ochrana objektov	199 206	56 098
Upratovanie, čistiace práce	134 360	6 898
Telefón, internet	19 540	13 488
Odvoz a likvidácia odpadu	71 122	43 212
Reprezentačné náklady	127 950	80 947
Opravy a udržiavanie	34 297	23 758
Školenia, preklady	9 086	19 825
Personálne poradenstvo	34 138	23 502
Ostatné	10 530	20 625
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 399	73 803
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	4 244	296
Poistenie	28 071	35 408
Ostatné	17 084	38 099
Finančné náklady, z toho:	43 062	78 327
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	27 071	49 090
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21 891	22 072
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	15 991	37 957
Ostatné	15 991	37 957

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	2 014 866	1 387 349
Mzdy	1 563 668	1 063 418
Ostatné náklady na závislú činnosť	6 810	13 286
Sociálne poistenie	254 327	213 563
Zdravotné poistenie	180 735	89 111
Sociálne zabezpečenie	9 326	7 972

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2017
Dlhodobý majetok	-2 480	0	-3 549	-6 029
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	13 220	0	-13 220	0
Rezervy	465 021	0	713 105	1 178 126
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné (záväzky nezaplatené do konca účt. obdobia)	663 749	0	980 891	1 644 640
Celkom	1 139 510	0	1 677 227	2 816 737
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	250 692	0	368 990	591 514
Vplyv zmeny sadzby dane			-28 167	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	250 692	0	340 823	591 514
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	250 692	0	340 822	591 514
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 991 730			4 980 492		
teoretická daň		1 318 181	22%		1 095 708	22%
Daňovo neuznané náklady	181 837	40 004		318 595	70 091	
Výnosy nepodliehajúce dani	-72	-16		-174 754	-38 446	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	28 167		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		1 386 336	23%		1 127 353	22%
Splatná daň z príjmov		1 727 158	29%		1 340 817	26%
Odložená daň z príjmov		-340 822	- 6%		-213 464	- 4%
Celková daň z príjmov		1 386 336	23%		1 127 353	22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok k 31. marcu 2017 ani k 31. marcu 2016.

2. Podmienенé záväzky

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

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.03.2017	Stav k 31.03.2016
Prenajatý majetok	77 200	85 721
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	78 820	31 678
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. marci 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Materská účtovná jednotka			
Nákup služieb	Goldbeck International, GmbH	1 385 000	1 871 170
Predaj služieb	Goldbeck International, GmbH	0	0
Záväzky z obchodného styku	Goldbeck International, GmbH	2 851 023	3 515 507
Ostatné spriaznené strany			
Nákup tovaru a služieb	GOLDBECK Bauelemente Bielefeld GmbH	3 672 379	1 842 258
	GOLDBECK GmbH	615 310	348 829
	GOLDBECK Bauelemente Treuen GmbH	469 858	10 736
	Goldbeck Prefabeton s.r.o.	1 222 717	2 297 923
	GOLDBECK Bau s.r.o.	0	60 420
	GOLDBECK Sp z o.o.	1 744	583
	Úroky prijaté	GOLDBECK GmbH	37 538
Úroky zaplatené	GOLDBECK GmbH	0	49 090
Záväzky z obchodného styku	GOLDBECK Bauelemente Bielefeld GmbH	1 065 011	1 842 258
	GOLDBECK GmbH	615 310	574 415
	GOLDBECK Bauelemente Treuen GmbH	69 936	10 736
	Goldbeck Prefabeton s.r.o.	171 023	159 358
	GOLDBECK Bau s.r.o.	0	9 420
	Goldbeck Sp. z o.o.	1 744	583
	Pohľadávky z obchodného styku	GOLDBECK Bau s.r.o.	10 844
Prijaté pôžičky	GOLDBECK GmbH	0	72 283
Poskytnuté pôžičky	Goldbeck International, GmbH	15 500 000	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2017
Základné imanie	200 000	0	0	0	200 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	20 000	0	0	0	20 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 486 408	0	0	3 853 139	13 339 547
Neuhradená strata minulých rokov	-63 165	0	0	0	-63 165
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 853 139	4 605 394	0	-3 853 139	4 605 394
Vlastné imanie spolu	13 496 382	4 605 394	0	0	18 101 776

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2016
Základné imanie	200 000	0	0	0	200 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	20 000	0	0	0	20 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 861 281	0	0	1 625 127	9 486 408
Neuhradená strata minulých rokov	-63 165	0	0	0	-63 165
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 625 127	3 853 139	0	-1 625 127	3 853 139
Vlastné imanie spolu	9 643 243	3 853 139	0	0	13 496 382

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 3 853 139 EUR bol prevedený na Nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje previesť zisk za rok 2017 na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

X. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	5 991 730	4 980 492
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	47 134	66 130
Odpis zásob	4 224	296
Odpis pohľadávky	5	1 760
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-54 039	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	716 316	347 957
Úrokové náklady (netto)	-36 002	49 090
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-39 667	-1 667
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 629 701	5 444 058
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-5 105 530	-9 158 300
Úbytok (prírastok) zásob	-4 224	-296
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-715 307	8 561 755
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	804 640	4 847 218

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	804 640	4 847 218
Zaplatené úroky	-1 536	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-1 340 816	-892 134
Vyplatené dividendy	0	3
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-537 712	3 955 088
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-161 641	-83 614
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	39 667	1 667
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-15 500 000	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-15 621 974	-81 947

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-72 283	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-72 283	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-16 231 969	3 873 140
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	17 466 639	13 593 499
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 234 670	17 466 639