

Poznámky Úč POD 3 - 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2016

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Bezprostredne predchádz. obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 5 0 7 2 0 0 2

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 6 2 1 5 7 2 4

DIČ

2 0 2 0 0 3 7 6 9 0

Kód SK NACE

1 3 . 9 2 . 9

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M A Y S E R R o ž ň a v a s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G E M E R S K Á

Číslo

5 6 4

PSČ

0 4 9 5 1

Názov obce

B R Z O T Í N

Číslo telefónu

0 0 5 8 / 7 7 7 4 4 0 1

Číslo faxu

0 0 5 8 / 7 7 7 4 4 0 0

E-mailová adresa

H R I C K O @ M A Y S E R . S K

Zostavené dňa: 27.06.2017	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****A. Informácie o účtovnej jednotke**

MAYSER Rožňava spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou a do obchodného registra Okresného súdu Košice I. bola zapísaná dňa 7. 8. 2002. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je výroba textilných výrobkov.

Obchodné meno a sídlo	MAYSER Rožňava spol. s r.o. („spoločnosť“) Gemerská 564, Brzotín 049 51
Dátum založenia	25. júla 2002
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	7. augusta 2002
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - výroba textilných výrobkov - výroba konfekcie - prenájom nehnuteľností - výroba drobných obalov z ľahkých kovov - výroba drôtených výrobkov - výroba upínadiel, skrutiek, reťazí a pružín - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností - výroba izolovaných drôtov a káblov - výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá - výroba kresiel a sedadiel - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných obchodných spoločnostiach. Jediným spoločníkom je nemecká obchodná spoločnosť Zechbauer GmbH so sídlom v Mníchove, Residenzstrasse 10.

V tejto spoločnosti sú vlastními fyzické osoby :

- Michael Zechbauer s obchodným podielom 25 %
- Monika von Lintel s obchodným podielom 25 %
- Angelika Zechbauer-Gillmeister s obchodným podielom 25 %
- Mayser GmbH & Co.KG s podielom 25 %.

Spoluvlastníkmi spoločnosti Mayser GmbH sú :

- Michael Zechbauer s obchodným podielom 16 %
- Monika von Lintel s obchodným podielom 16 %
- Angelika Zechbauer-Gillmeister s obchodným podielom 16 %
- Manfred Jordan s obchodným podielom 52 %

Spoločnosť Mayser GmbH je komplementárom v spoločnostiach Mayser GmbH & Co.KG so sídlom v Lindenbergu a Mayser GmbH & Co. KG v Ulme.

Spoločnosť Mayser GmbH nemá vo vyššie uvedených obchodných spoločnostiach podiel na základnom imaní, spoločníci firmy Mayser GmbH sú konateľmi firiem so 100 % hlasovacími právami v spoločnostiach Mayser GmbH & Co. KG Lindenberg a Mayser GmbH & Co. Ulm.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 6.7.2016.

Valné zhromaždenie dňa 6.7.2016 schválilo spoločnosť TPA Horvath A&A, s.r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Účtovná jednotka zamestnáva zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere, aj na dohody o vykonaní práce. Počet zamestnancov počas účtovného obdobia uvádza nasledovná tabuľka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	83
počet vedúcich zamestnancov	2	2

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárne orgány:

Konateľ: Mgr. Andrea Szaniszlóová, Krátka 55, Jovice.

Kolektívne orgány spoločnosť vytvorené nemá.

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	C	d	e
Zechbauer GmbH Mníchov	13278	100	100	
Spolu	13278	100	100	

K zmenám v štruktúre spoločníkov v priebehu účtovného obdobia nedošlo.

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****C. Informácie o konsolidovanom celku, ktorého súčasťou je účtovná jednotka**

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská spoločnosť Zechbauer GmbH Mníchov za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Zechbauer GmbH, je sprístupnená v jej sídle v Mníchove, Residenzstrasse 10.

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovníctvo sa 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.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

E. Údaje o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka má stanovené pravidlá pre odpisovanie dlhodobého majetku. Dlhodobý nehmotný majetok odpisuje nad hodnotu 2 400 €. Dlhodobý hmotný majetok odpisuje nad hodnotu 1 700€. Účtovný odpis sa stanovuje pre každý jednotlivý druh majetku v závislosti od predpokladanej doby životnosti. Daňový odpis vychádza z aktuálneho znenia zákona o daniach z príjmov.

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Drobný majetok, ktorého ocenenie nedosahuje stanovené hodnoty na odpisovanie, je účtovaný priamo do spotreby a evidovaný v pomocnej evidencii drobného majetku.

Majetok obstaraný formou leasingu je odpisovaný v 1. skupine počas 48 mesiacov. Daňový odpis je v tomto prípade rovný účtovnému. Dlhodobý majetok, ktorý obstarala formou splátkového úveru je odpisovaný účtovne aj daňovo v 1. odpisovej skupine počas 48 mesiacov. V účtovnom období účtovná jednotka účtovala o leasingu aj o splátkovom úvere.

Na obdobie 5 rokov bol stanovený odpis zriaďovacích výdavkov a oceníteľných práv. Stroje vo výrobe majú životnosť stanovenú s prihliadnutím na daňové odpisovanie, odpis je zaokrúhlený na celé percentá. Kancelárske stroje a prístroje sa odpisujú 4 roky, ročný odpis je 25 %. U výrobných strojov, kde je predpoklad vysokého opotrebenia – niektoré tvarovacie a nitovacie stroje, je stanovený odpis na 30 % ročne.

Odpisový plán rovnomerný odpis:

Odpisová skupina	doba odpisovania
1.	4 roky
2.	6 rokov
3.	8 rokov
4.	12 rokov
5.	20 rokov
6.	40 rokov

Majetok spoločnosti je poistený na riziká, poistné sumy sú nasledovné:

Budovy	2 935 tis. €
Zásoby	2 000 tis. €
Výrobné zariadenie	894 tis. €
Prerušenie prevádzky	1 836 tis. €

Výška nákladov na poistenie:

Č. PZ	druh poistenia	výška poistného BO
70/0055/8304413/210	budova, stroje	6 245,37 €

Budova a stroje sú poistené v Allianz poisťovni.

Povinné zmluvné a havarijné poistenie osobných vozidiel 760,38 €

Osobné motorové vozidlá W Touran a Opel Movano sú poistené v Komunálnej poisťovni a Mercedes Benz Allianz poisťovni.

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

1. Informácie prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			27703			2496		27703
Prírastky								
Úbytky								
Presuny		2496				-2496		
Stav na konci účtovného obdobia		2496	27703					30199
Oprávkvy								
Stav na začiatku účtovného obdobia			27703					27703
Prírastky		624						624
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		624	27703					28327
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			2496		2496
Stav na konci účtovného obdobia		1872	0			0		1872

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****Tabuľka č. 2**

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			27703					27703
Prírastky						2496		2496
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			27703			2496		30199
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			27703					27703
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			27703					27703
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0			2496		2496

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20809	1750106	514910						2285825
Prírastky			4294						4294
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20809	1750106	519204						2290119
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		573224	438590						1011814
Prírastky		89268	24280						113548
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		662492	462870						1125362
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20809	1176882	76320						1274011
Stav na konci účtovného obdobia	20809	1087614	56334						1164757

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20809	1750106	498830						2269745
Prírastky			59720						59720
Úbytky			43640						43640
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20809	1750106	514910						2285825
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		483956	463424						947380
Prírastky		89268	18806						108074
Úbytky			43640						43640
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		573224	438590						1011814
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál		274044			274044
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu		274044			274044

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam účtovná jednotka netvorila.

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	20763		20763
Dlhodobé pohľadávky spolu	20763		20763
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14240		14240
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	3432		3432
Krátkodobé pohľadávky spolu	17672		17672

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17672	14714
Krátkodobé pohľadávky spolu	17672	14714
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2057	1250
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	86216	216792
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	88273	218042

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenanatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

21. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2912	2791
Poistenie vozidiel a majetku	2912	2791
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 50 048,73 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2015.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	51377
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1328
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	50049
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	51377

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****22. Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. b) o rezervách**

Účtovná jednotka tvorila zákonné krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky a zákonné poistenie a overenie účtovnej závierky. Spoločnosť odhadla, že výška záväzku na odchodné nie je významná a preto rezervu na odchodné a iné zamestnanecké dlhodobé pôžitky netvorila.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	15388	21132	15388		21132
Audit účtovnej závierky	2600	2600	2600		2600
Nevyčerpaná dovolenka	9564	13781	9564		13781
Zákonné poistenie	3224	4751	3224		4751

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8786	15388	8786		15388
Audit účtovnej závierky	2000	2600	2000		2600
Nevyčerpaná dovolenka	5019	9564	5019		9564
Zákonné poistenie	1767	3224	1767		3324

Audit účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie vykonala spoločnosť TPA Horvath A&A.

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1485210	1756476
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	670410	773851
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	814800	982625
Krátkodobé záväzky spolu	479688	444375
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	454892	442487
Záväzky po lehote splatnosti	24796	1888

24. Informácie k prílohe č. 3 časti F písm. v) a časti G písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-314383	-318677
odpočítateľné		
zdaniteľné	-314383	-318677
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	134011	94400
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	28142	20768
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	86784	20768
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	-66016	10384
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	66020	70109
Zmena odloženého daňového záväzku	-4089	1438

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Zaúčtovaná ako náklad	-4089	-1438
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Na základe hospodárskeho výsledku spoločnosť umorila stratu a vznikla jej odloženú daňovú pohľadávku 28 142,- €. Z dôvodu dočasných rozdielov vyplývajúcich z rozdielov daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty dlhodobého majetku spoločnosti vznikol odložený daňový záväzok vo výške 66 020,- €.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7100	6241
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3422	2940
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3422	2940
Čerpanie sociálneho fondu	2481	2082
Konečný zostatok sociálneho fondu	8041	7100

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Názov položky	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Zechbauer GmbH	EUR	3,5		804492		838013
Mayser GmbH Lindenberg	EUR	2,5		650199		831744
Krátkodobé pôžičky						
Zechbauer GmbH	EUR	3,5		33520		33520
Mayser GmbH Lindenberg	EUR	2,5		180806		177327
Krátkodobé finančné výpomoci						

Pôžička je tvorená poskytnutým úverom materskou spoločnosťou Zechbauer GmbH na prevádzkové potreby. Spoločnosť Mayser Lindenberg GmbH poskytla pôžičku na prvotné náklady skladu materiálu – nákup materiálu.

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka účtovala o finančnom prenájme Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o. a o splátkovom úvere v ČSOB Leasing. Finančný prenájom a splátkový úver použila účtovná jednotka na nákup investičného majetku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatosť			Splatosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	G
Istina	7801	22478		7379	30279	
Finančný náklad	1369	1239		1791	2608	
Spolu	9170	23717		9170	32887	

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

32. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Predaj služieb- práca vo mzde		Predaj výrobkov		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	b	c	D	e	f	g
Zahraničie	21706	732876	3394667	964268		
Tuzemsko		96				
Spolu	21706	732971	3394667	964268		

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie E	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	396593	175095	32928	221498	142168
Výrobky	260			260	
Zvieratá					
Spolu	396853	175095	32928	221758	142168
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	221758	142168

Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	438313	191304
Nájom sklad	29160	29160
Sklad HV-prefaktúracia nákladov	0	68415
Práca zamestnancov	111252	34430
Dotácia UP	3504	20549
Predaj materiálu	59257	5954
Ostatné	235140	32796
Finančné výnosy, z toho:	1686	1785
Kurzové zisky, z toho:	1674	1106

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Kurzové zisky ku dňu ktorému sa zostavuje závierka:		
Ostatné významné položky finančných výnosov , z toho:	12	679
Úroky	12	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

34. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	3394667	964269
Tržby z predaja služieb	21706	732971
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3416373	1697240

35. Informácie k nákladom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	221810	149223
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5200	4600
súvisiace auditorské služby	0	154
opravy	17204	23441
cestovné	17512	27133
reprezentácia	1538	1769
Telefónne poplatky	5918	5534
Náklady na odpad	2509	1534
ubytovanie	1945	4012
Poštovné	992	804
Nájom	10613	8636
Softvér	6013	13082
Preprava materiálu	104621	35815
Práca vo mzde	15527	
Ostatné služby	32218	22709
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z	3622365	1799512

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spotreba materiálu a energie	2217961	826954
Opravná položka k materiálu	274044	
Mzdové náklady	685412	591012
Náklady na soc. poistenie	227721	206939
Sociálne náklady	46703	41055
Dane a poplatky	5470	5930
odpisy	114172	108074
Zostatková cena predaného HIM a materiálu	36913	9610
Ostatné náklady	13969	9938
Finančné náklady, z toho:	69983	44556
Kurzové straty	12270	
Nákladové úroky	55015	42948
ostatné	2698	1367

36. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	86783	
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	163971	x	x	63205	x	x
teoretická daň	x	36074	22,00	x	13905	22,00
Daňovo neuznané náklady	286750	63085	38,47	100709	22155,98	177,55
Výnosy nepodliehajúce dani	-2612	-575	-0,35	-634	-139,48	-1,12
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-134011	-29482	-17,98	-112554	-24761,94	-198,43
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	314098	69102	42,14	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	63344	38,63	x	2882	23,08
Odložená daň z príjmov	x	-70104	42,75	x	8946	71,69
Celková daň z príjmov	x	-6760	4,12	x	11828	94,77

Zrážková daň z úrokov je 2,27 €.

Informácie o podsúvahových položkách

V podsúvahovej evidencii účtovnej jednotky nie je vedená žiadna hodnota zásob na spracovanie .

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	30279	37658
Materiál na podsúvahe		73638

Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Podmienené záväzky účtovná jednotka vo svojom účtovníctve neeviduje.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****Informácie o podmienenom majetku**

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Účtovná jednotka neúčtovala o podmienenom majetku.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg	3	21004	579071
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg	2	3406912	972436
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg	11	136279	164772
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg	1	188904	
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg	2		

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zechbauer GmbH Mníchov	8	838013	871533
Zechbauer GmbH Mníchov úrok	8	30504	31677
Zechbauer GmbH Mníchov	11		
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg	8	831005	1009071
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg úrok	8	22720	10775

Tabuľka č. 3

Spriaznená osoba/ Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Závazky	Pohľadávky	Závazky
a	d	e	f	g
Materská spoločnosť				
Zechbauer GmbH Mníchov		838013		871533
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti				
Mayser GmbH&Co.KG Lindenberg		866919	7651	1043103
Mayser GmbH&Co.KG Ulm				816
Dcérske spoločnosti				
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu		1704932	7651	1915452

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 201****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13278				13278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	251500				251500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		1328			1328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	143052	50049			193101
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	51377	170731	51377		170731
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 201

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13278				13278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	251900			400	251500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	104855	38197			143052
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37797	51377	37797		51377
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

MAYSER Rožňava spol. s r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 201

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)

42. PREHLÁD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	1948	1123
Ceniny	213	109	126
Účta v bankách	221.x	86216	216792
Spolu		88273	218042

MAYSER Rožňava spol. s r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 201****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****Použité skratky:**

- kons. – konsolidovaný
CP – cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.