

Poznámky Úč POD 3 - 01

ITW Slovakia s. r. o.

DIČ

2 1 2 0 1 0 7 5 2 8

IČO

4 7 2 5 8 1 4 4

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ITW Slovakia s. r. o.(ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24 júna 2015. Dňa 14. júla 2015 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 105185/B. Spoločnosť sídli v Bytči, Hlavná 1384, PSČ: 014 01; Slovenská republika, identifikačné číslo IČO:47 258 144

V roku 2015 boli v Obchodnom registri nahradená konateľka katarína Beňušová konateľmi David Overbeck Livingston, Sundaram Nagarajan a MaryAnn Spiegel.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia kúpila od spoločnosti TRW Automotive (Slovakia) s. r. o. so sídlom Trenčianska ulica 2571/16, 915 01 Nové Mesto nad Váhom časť podniku sídliaci v Bytči. V súvislosti s kúpou tejto časti podniku prevzala na seba Spoločnosť časť majetku a záväzkov pôvodnej časti podniku. Spoločnosť prevzala pri kúpe časti podniku nasledovné druhy aktív:

- Dlhodobý hmotný majetok vo výške 4 697 tis. EUR
- Zásoby vo výške 2 857 tis. EUR
- Pohľadávky z obchodného styku vo výške 6 575 tis. EUR
- Ostatné pohľadávky vo výške 58 tis. EUR
- Peniaze a hotovosť v bankách vo výške 5 tis. EUR
- Náklady budúcich období vo výške 150 tis. EUR

- a súčasne prevzala aj nasledovné záväzky:
- Záväzky z obchodného styku vo výške 6 330 tis. EUR
  - Dlhodobé záväzky vo výške 4 tis. EUR
  - Ostatné krátkodobé záväzky vo výške 6 tis. EUR
  - Rezervy vo výške 3 275 tis. EUR

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastov

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 167                   |                                              |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 362                   |                                              |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 9                     |                                              |

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny 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 %    |                                   |                                                    |
| Capital Ventures (Australasia) Sarl | 750 EUR                          | 15,00% | 15,00%                            | 0,00%                                              |
| ITW Participations Sarl             | 4 250 EUR                        | 85,00% | 85,00%                            | 0,00%                                              |
|                                     |                                  |        |                                   |                                                    |
|                                     |                                  |        |                                   |                                                    |
| Spolu                               | 5 000 EUR                        | 100%   | 100%                              | 0%                                                 |

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov |             | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
| Spoločník, akcionár                                                  | Dátum zmeny | absolútne                        | v % |                                   |                                                    |

|       |   |   |    |    |    |
|-------|---|---|----|----|----|
|       |   |   |    |    |    |
|       |   |   |    |    |    |
|       |   |   |    |    |    |
|       |   |   |    |    |    |
| Spolu | x | 0 | 0% | 0% | 0% |

Spoločnosť je súčasťou skupiny meno skupiny ILLINOIS TOOL WORKS INC. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť materská spoločnosť Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo materskej spoločnosti celej skupiny je 155 Harlem Avenue, Glenview, Illinois 60025, USA

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

#### Predstavenstvo (Konatelia)

David Overbeck Livingston (od 01.02.2016)

Sundaram Nagarajan (od 01.02.2016)

MaryAnn Spiegel (od 01.02.2016)

#### Prokura

Ing. Peter Vaneček (od 16. júla 2016)

PhDr. Mária Gajdošíková (od 16. júla 2016)

Philippe Poussard (od 16. júla 2016)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Ing. Jozef Valach (do 13. mája 2015)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená konateľkou spoločnosti RCU Katarínou Beňušovou

## **3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 sú nasledovné:

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

### **a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

#### **Odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

|         | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|---------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Softvér | 5                             | 25%                   | rovnorné           |

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške

rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

#### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je v intervale 1 000 - 1 700 EUR, sa zaraďuje do dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa charakteru, tak, ako ostatný dlhodobý majetok prevyšujúci hodnotu 1 700 EUR. Dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje hodnotu 1 000 EUR sa odpisuje jednorázovo do nákladov pri jeho obstaraní. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

|                                | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby                         | 3 až 20                       | 33,33 - 5 %           | rovnomerné         |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 3 až 12                       | 33,33 - 8,33 %        | rovnomerné         |
| Iný dlhodobý hmotný majetok    | 2 až 10                       | 50 - 10 %             | rovnomerné         |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

#### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

#### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)..Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

#### e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 270 dní, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Spoločnosť tvorí opravnú položku taktiež podľa analýzy pohľadávok jednotlivých odberateľov

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**g) Záväzky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

**h) Rezervy**

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvstážnym zápisom v prospech účtu záväzkov.

Spoločnosť vytvára rezervy najmä na nevyfakturované dodávky, nevyčerpanú dovolenku, bonusy, price givebacks a waranty.

**i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**j) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania a kapitálových fondov.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného.

Spoločnosť nevytvára rezervný fond.

**k) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Spoločnosť nerealizuje kúpu a predaj cudzej meny, tzn. hotovosť je ocenená len v hodnote Eur

**l) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Spoločnosť účtuje o výnosoch najmä z titulu predaja výrobkov (plastových komponentov).

**m) Finančný lízing**

Spoločnosť si prenája majetok formou operatívneho leasingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

**n) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový

záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odložení daňového záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

#### o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |            |             |                 |                             |            |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill   | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 0       |                  | 0          |             | 0               |                             | 0          |
| Prírastky                          |                             | 28 937  |                  | 11 058 548 |             | 2 756           |                             | 11 090 241 |
| Úbytky                             |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                            |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 28 937  | 0                | 11 058 548 | 0           | 2 756           | 0                           | 11 090 241 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 0       |                  | 0          |             | 0               |                             | 0          |
| Prírastky                          |                             | 3 632   |                  | 1 105 855  |             |                 |                             | 1 109 487  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                            |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 3 632   | 0                | 1 105 855  | 0           | 0               | 0                           | 1 109 487  |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Prírastky                          |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Úbytky                             |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                            |                             |         |                  |            |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 25 305  | 0                | 9 952 693  | 0           | 2 756           | 0                           | 9 980 754  |

3.2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0     |

|                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Úbytky                             |   | 0 |   |   |   |   |   | 0 |
| Presuny                            |   | 0 |   |   |   |   |   | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávky                            |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   | 0 |   |   |   |   |   | 0 |
| Prírastky                          |   | 0 |   |   |   |   |   | 0 |
| Úbytky                             |   | 0 |   |   |   |   |   | 0 |
| Presuny                            |   | 0 |   |   |   |   |   | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky                    |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Prírastky                          |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Úbytky                             |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Presuny                            |   |   |   |   |   |   |   | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota                 |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

V roku 2015 a 2016 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť vykazuje ako súčasť dlhodobého nehmotného majetku goodwill v hodnote 11 058 548 EUR, ktorý vznikol v dôsledku kúpy časti podniku od spoločnosti TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. so sídlom Trenčianska ulica 2571/16, 915 01 Nové Mesto nad Váhom. Ocenenie goodwillu v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2016 predstavuje rozdiel medzi kúpnou cenou a identifikovateľnými časťami majetku a záväzkov ocenených v reálnej hodnote. V prehľade o pohyboch dlhodobého nehmotného majetku je zvýšenie hodnoty goodwillu v priebehu účtovného obdobia evidované v riadku "prírastky", nakoľko sa nejedná o klasické obstaranie dlhodobého nehmotného majetku prostredníctvom účtov obstarania.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné 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     |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Prírastky                          | 0                     | 95 155 | 4 413 549                                         | 0                                     | 0                               |             | 1 179 693       | 3 854 047                   | 9 542 444 |
| Úbytky                             |                       |        | 3 562                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 3 562     |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 95 155 | 4 409 987                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 1 179 693       | 3 854 047                   | 9 538 881 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Prírastky                          | 0                     | 12 865 | 426 779                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 439 644   |
| Úbytky                             |                       |        | 3 563                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 3 563     |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 12 865 | 423 217                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 436 081   |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |

|                                    |   |        |           |   |   |   |           |           |           |
|------------------------------------|---|--------|-----------|---|---|---|-----------|-----------|-----------|
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0      | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         | 0         | 0         |
| Zostatková hodnota                 |   |        |           |   |   |   |           |           |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0      | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         | 0         | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 82 291 | 3 986 770 | 0 | 0 | 0 | 1 179 693 | 3 854 047 | 9 102 800 |

5.2

| 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 |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Oprávk                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              | 0      |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0     |

V roku 2016 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok .  
K 31. 12. 2016 nebolo na dlhodobý majetok zriadené žiadne vecné bremeno.

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený skupinovú poisťovňu a zmluvou č. 1021729 uzatvorenou so spoločnosťou MARSH EUROPE.

#### 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby   | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|----------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|          | 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 |
| Materiál | 0                                     | 103 494   |                                               |                                                        | 103 494                            |

12

|                                                 |   |         |   |   |         |
|-------------------------------------------------|---|---------|---|---|---------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 45 451  |   |   | 45 451  |
| Výrobky                                         | 0 | 31 808  |   |   | 31 808  |
| Zvieratá                                        | 0 |         |   |   | 0       |
| Tovar                                           | 0 |         |   |   | 0       |
| Nehnuteľnosť na predaj                          | 0 |         |   |   | 0       |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0 |         |   |   | 0       |
| Zásoby spolu                                    | 0 | 180 752 | 0 | 0 | 180 752 |

## 7. POHLĎADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku                   |                                       | 229 485   |                                               |                                                        | 229 485                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky spolu                                | 0                                     | 229 485   | 0                                             | 0                                                      | 229 485                            |

Opravné položky v roku 2016 sú tvorené na základe skupinových pravidiel na pohľadávky, ktoré sú po splatnosti viac ako 270

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. 12. 2016 boli vo výške 319 299 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky                              |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ                   |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0                |
| Dlhodobé pohľadávky spolu                        | 0                   | 0                    | 0                |

| Krátkodobé pohľadávky                            |           |           |           |
|--------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 5 093 443 | 1 703 468 | 6 796 911 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |           |           | 0         |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |           |           | 0         |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |           |           | 0         |
| Sociálne poistenie                               |           |           | 0         |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 285 973   |           | 285 973   |
| Iné pohľadávky                                   | 107 022   |           | 107 022   |
| Krátkodobé pohľadávky spolu                      | 5 486 439 | 1 703 468 | 7 189 906 |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                                  | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                                | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                                | 0                  |

## 8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 201                   | 5 000                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 0                     | 0                                            |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                                                    | 0                     | 0                                            |
| Spolu                                                               | 201                   | 5 000                                        |

## 9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 41 643                | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| NBO - Risk management                       | 5 166                 |                                              |
| NBO - servis, poisťne, predplatne,...       | 36 476                |                                              |
|                                             |                       |                                              |

|                                            |        |   |
|--------------------------------------------|--------|---|
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0      | 0 |
|                                            |        |   |
|                                            |        |   |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 19 194 | 0 |
| Príjmy budúcich období - refakturaica ENKB | 19 194 |   |
|                                            |        |   |

## 11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

24.1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    |                                              |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| 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    |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 0                                            |

24.2.

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | 0                                            |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie                        |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi           |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 0                                            |
| Iné                                         |                                              |
| Spolu                                       | 0                                            |

## 12. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

| Názov položky                       | Bežné účtovné obdobie              |           |          |          |                                 |
|-------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------------------------|
|                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba    | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:           | 0                                  | 0         | 0        | 0        | 0                               |
|                                     |                                    |           |          |          | 0                               |
|                                     |                                    |           |          |          | 0                               |
|                                     |                                    |           |          |          | 0                               |
|                                     |                                    |           |          |          | 0                               |
|                                     |                                    |           |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:         | 0                                  | 1 220 879 | 0        | 0        | 1 220 879                       |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku    | 0                                  | 151 882   |          |          | 151 882                         |
| Rezerva na záruky kvality           |                                    | 3 170     |          |          | 3 170                           |
| Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL |                                    | 75 256    |          |          | 75 256                          |
| Rezerva na "Price givebacks"        |                                    | 315 319   |          |          | 315 319                         |

|                             |  |         |  |         |
|-----------------------------|--|---------|--|---------|
| Rezervy na služby a dodania |  | 675 251 |  | 675 251 |
|-----------------------------|--|---------|--|---------|

25.2

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2017.

### 13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 7 147                 | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 7 147                 |                                              |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 12 729 674            |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 8 604 756             |                                              |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 4 124 917             |                                              |

Záväzky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. 12. 2016 vo výške 5 850 131 EUR a hodnota záväzkov z cashpoolingu (záväzky v rámci konsolidovaného celku) sú k 31. 12. 2016 vo výške 3 202 555 EUR.

### 14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie 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:  | -411 505              |                                              |
| odpočítateľné                                                                  | 473 938               |                                              |
| zdaniteľné                                                                     | 62 433                |                                              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 21 792                |                                              |
| odpočítateľné                                                                  |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                     | 21 792                |                                              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 172 075               |                                              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      | 0                     |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 21                    |                                              |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | 249 118               |                                              |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        | 99 527                |                                              |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Iné                                                                            |                       |                                              |

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový pohľadávku vo výške 149 592,- EUR.

#### 15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 0                     |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 19 978                |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 19 978                | 0                                            |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -12 831               |                                              |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 7 147                 | 0                                            |

#### 19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | 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 |
| Istina          |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný náklad |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Spolu           | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2016

| Názov položky              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                            | Mesačná splátka       | Mesačná splátka                              |
| Osobné automobily          | 4 282                 |                                              |
| Výrobné a admin. Priestory | 58 456                |                                              |
| Spolu                      | 62 738                | 0                                            |

**20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

**21. VÝNOSY A NÁKLADY**

Tržby

Informácie o tržbách

35

| Oblasť odbytu   | PLASTOVÉ KOMPONENTY   |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
|-----------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko       | 6 685 658             |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Česká republika | 656 475               |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Rakúsko         | 172 004               |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Nemecko         | 2 437 555             |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Francúzsko      | 151 552               |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Korea           | 26 017                |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Holandsko       | 46 397                |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Chorvátsko      | 113                   |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Maďarsko        | 1 984 297             |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Taliansko       | 3 406 759             |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Veľká Británia  |                       |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Brazília        |                       |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Fínsko          | 477 010               |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| USA             | 173 379               |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Čína            | 64 055                |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Mexiko          | 287 262               |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Poľsko          | 1 245 350             |                                              |                       |                                              |                       |                                              |
| Spolu           | 17 813 883            | 0                                            | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |

**Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob**

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

36

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                | 396 084               |                                              |                 | 396 084                               |                                              |
| Výrobky                                                        | 313 333               |                                              |                 | 313 333                               |                                              |
| Zvieratá                                                       |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Spolu                                                          | 709 417               | 0                                            | 0               | 709 417                               | 0                                            |
| Manká a škody                                                  | x                     | x                                            | x               | 81 302                                |                                              |
| Reprezentačné                                                  | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Dary                                                           | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Iné                                                            | x                     | x                                            | x               | -770 366                              |                                              |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x                     | x                                            | x               | 20 353                                |                                              |

\* iné predstavujú otvárací stav z TRW Automotive (Slovakia)

## Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

37

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 397 979               |                                              |
| Ostatné výnosy - rôzne                                            | 10 662                |                                              |
| Ostatné výnosy - poisťné plnenie                                  | 2 354                 |                                              |
| VzHČ - služby, preстоje, admin. poplatky                          | 900                   |                                              |
| VzHČ - tržby . odpad. materiál                                    | 370                   |                                              |
| VzHČ - reklamácie = mapované na mat. (hyp)                        | 43 533                |                                              |
| VzHČ - sorting = mapované na Q (hyp)                              | 108 315               |                                              |
| VzHČ - IC 727 Enkenbach                                           | 197 288               |                                              |
| Inventarizacny rozdiel - prebytok                                 | 22 388                |                                              |
| Inventarizacny rozdiel - prebytok dokl. inventúra                 | 12 168                |                                              |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 26 561                |                                              |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 26 561                |                                              |
| kurzové zisky realizované a nerealizované                         | 26 561                |                                              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       |                                              |
| Kurzové zisky, z toho:                                            |                       |                                              |
| kurzové zisky realizované a nerealizované                         |                       |                                              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       |                                              |
| Mimoriadne výnosy, z toho:                                        |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |

## Informácie o čistom obrate

38

| Názov položky           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výroby | 17 813 883            |                                              |
| Tržby z predaja služieb | 0                     |                                              |
| Tržby za tovar          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky       |                       |                                              |

|                                         |            |   |
|-----------------------------------------|------------|---|
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |            |   |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |            |   |
| Čistý obrat celkom                      | 17 813 883 | 0 |

## Náklady

Informácie o nákladoch

39

| Názov položky                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                              | 4 725 228             |                                              |
| Prenájom nehnuteľností                                             | 424 295               |                                              |
| Prenájom ľudí DIR                                                  | 1 068 949             |                                              |
| Preprava                                                           | 291 630               |                                              |
| Služby HQ                                                          | 1 297 665             |                                              |
| Prenájom - aut +ost.                                               | 70 454                |                                              |
| Colne služby                                                       | 22 762                |                                              |
| Logistické poplatky, sl. logistiky                                 | 87 213                |                                              |
| Launch Costs - projekt                                             | 176 312               |                                              |
| Ostatné služby - školenia                                          | 22 688                |                                              |
| Ostatné služby - strážna služba                                    | 17 664                |                                              |
| Ostatné služby - triedenie a čistenie                              | 308 155               |                                              |
| Ostatné služby - TSA + IT N (Enkenbach)                            | 147 023               |                                              |
| Telefóny - pevná linka                                             | 17 069                |                                              |
| Odvoz odpadu                                                       | 23 622                |                                              |
| opravy                                                             | 174 348               |                                              |
| cestovné a reprezentačné                                           | 56 042                |                                              |
| Ostatné služby - testovanie, meranie                               | 40 152                |                                              |
| Ostatné služby -IT služby                                          | 22 643                |                                              |
| Preprava osôb-výroba                                               | 49 470                |                                              |
| Ostatné služby - rework (proces)                                   | 39 092                |                                              |
| ostatné                                                            | 367 980               |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 5 490 939             |                                              |
| Celková suma osobných nákladov                                     | 2 620 216             |                                              |

|                                                                 |                |  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--|
| Mzdové náklady                                                  | 1 856 083      |  |
| Náklady na sociálne poistenie                                   | 473 789        |  |
| Náklady na zdravotné poistenie                                  | 177 092        |  |
| Zákonné socialne náklady                                        | 62 024         |  |
| Ostatné sociálne náklady                                        | 51 228         |  |
| Dane a poplatky                                                 | 2 667          |  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                       | 1 442 707      |  |
| Zostatková cena predaného DHM                                   | 1 248 522      |  |
| Pokuty a penále                                                 | 5 933          |  |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam            | 70 604         |  |
| Ostatné náklady na hosp. činnosť                                | 100 290        |  |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>117 642</b> |  |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                  | <i>3 954</i>   |  |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 3 954          |  |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>    | <i>113 688</i> |  |
| úroky Treasury                                                  | 94 328         |  |
| Ostatné náklady na fin. činnosť                                 | 19 360         |  |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                              |                |  |
|                                                                 |                |  |
|                                                                 |                |  |

39

| Názov položky                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 14 500                |                                              |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 14 500                |                                              |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                               |                       |                                              |

**Dane z príjmov**

Informácie o daniach z príjmov

40

| 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                                                                                                                                                                 | 11 863                |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 4 739                 |                                              |
| 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 |                       |                                              |
| 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                                                                                                                                 |                       |                                              |

## Informácie o daniach z príjmov

41

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie |          |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |     |         |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------|---------|----------------------------------------------|-----|---------|
|                                                  | Základ dane           | Daň      | Daň v % | Základ dane                                  | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | -923 578              | x        | x       | 0                                            | x   | x       |
| teoretická daň                                   | x                     | 0        | 22      | x                                            |     |         |
| Daňovo neuznané náklady                          | 1 225 442             |          |         |                                              |     |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       |                       |          |         |                                              |     |         |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |         |                                              |     |         |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |          |         |                                              |     |         |
| Zmena sadzby dane                                |                       |          |         |                                              |     |         |
| Iné                                              | -473 938              |          |         |                                              |     |         |
| Spolu                                            | -172 075              |          |         |                                              |     |         |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 2 880    |         | x                                            |     |         |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | -149 592 |         | x                                            |     |         |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | -146 712 |         | x                                            | 0   |         |

## Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

21. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

46.1

| Spriaznená osoba                   | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                    |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| ITW EF&C Ningbo Co., LTD. (EFCNBO) | 1                 | 3 162                        |                                              |
| ITW EF&C France SAS (EFCFR)        | 1                 | 111                          |                                              |
| ITW CER S.A.S.(CERSAS)             | 1                 | 5 075                        |                                              |
| ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)        | 1                 | 1 419 975                    |                                              |
| ITW EF&C Korea, Inc. (EFCCKR)      | 1                 | 2 092 985                    |                                              |
| ITW Lys Fusion SRL (EFCIT)         | 1                 | 120 106                      |                                              |
| ITW Fastener Products GmbH (EFCDE) | 1                 | 252                          |                                              |
| ITW PRONOVIA, s. r. o. (EFC CZ)    | 1                 | 579 332                      |                                              |
| ITW PRONOVIA, s. r. o. (EFC CZ)    | 2                 | 317 876                      |                                              |
| ITW PRONOVIA, s. r. o. (EFC CZ)    | 3                 | 74 937                       |                                              |
| ITW Fastener Products GmbH (EFCDE) | 3                 | 2 533 624                    |                                              |
| ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)        | 2                 | 2 701                        |                                              |
| ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)        | 3                 | 85 211                       |                                              |
| ITW Lys Fusion SRL (EFCIT)         | 2                 | 731 399                      |                                              |
| ITW Lys Fusion SRL (EFCIT)         | 3                 | 6 237                        |                                              |
| ITW EF&C Korea, Inc. (EFCCKR)      | 2                 | 374                          |                                              |
| ITW EF&C Korea, Inc. (EFCCKR)      | 3                 | 98 326                       |                                              |
|                                    |                   |                              |                                              |

## 22. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |            |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky  | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 5 000                              |            |        |         | 5 000                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |            |        |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            |                                    |            |        |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |            |        |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                        |                                    |            |        |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                    | 15 785 243 |        |         | 15 785 243                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |            |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |            |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                    |            |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |            |        |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                    |            |        |         | 0                               |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |            |        |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |            |        |         | 0                               |
| Nerozdelný zisk minulých rokov                                     |                                    |            |        |         | 0                               |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | 0                                  | 0          |        |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 0                                  | -776 866   |        |         | -776 866                        |
| Vyplatené dividendy                                                |                                    |            |        |         | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |            |        |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                    |            |        |         | 0                               |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                    |                                    | 5 000     |        |         | 5 000                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                    |           |        |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                    |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                    |           |        |         | 0                               |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |           |        |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |        |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                    |           |        |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                    |           |        |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    |                                    |           |        |         | 0                               |
| Vyplatené dividendy                                                |                                    |           |        |         | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |        |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                    |           |        |         | 0                               |

## 22. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný priamou /nepriamou metódou.

## 23. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Popis jednotlivých položiek

**Prehľad o peňažných tokoch**  
**za rok končiaci: 31.12.2016**  
(v EUR)

| Ozna-<br>čenie                       | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR         |                           |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | -923 578                 |                           |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 1 821 554                |                           |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 1 545 568                |                           |
| A.1.2.                               | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                       |                          |                           |
| A.1.3.                               | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                               |                          |                           |
| A.1.4.                               | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                |                          |                           |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | 142 319                  |                           |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | 89 328                   |                           |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 94 328                   |                           |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      | -26 561                  |                           |
| A.1.10.                              | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                        |                          |                           |
| A.1.11.                              | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                      |                          |                           |
| A.1.12.                              | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                           | -23 428                  |                           |
| A.1.13.                              | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                       |                          |                           |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 3 626 788                |                           |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | -355 360                 |                           |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 3 916 160                |                           |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | 65 989                   |                           |
| A.2.4.                               | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                           |                          |                           |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)                                                                              | 4 524 764                |                           |
| A.3.                                 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      | 26 561                   |                           |
| A.4.                                 | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                           | -94 328                  |                           |
| A.5.                                 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| A.6.                                 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)                                                                                                                              |                          |                           |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)                                                                                                                                                                              | 4 456 997                |                           |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            |                          |                           |
| A.8.                                 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                            |                          |                           |
| A.9.                                 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| A.                                   | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)                                                                                                                                                                        | 4 456 997                |                           |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
|                                      | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                |                          |                           |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            | -2 756                   |                           |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -4 466 998               |                           |
| B.3.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                   |                          |                           |
| B.4.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                 |                          |                           |
| B.5.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                   | 7 959                    |                           |
| B.6.                                 | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                        |                          |                           |
| B.7.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                      |                          |                           |
| B.8.                                 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                        |                          |                           |
| B.9.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                 |                          |                           |
| B.10.                                | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                        |                          |                           |
| B.11.                                | Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                                  |                          |                           |
| B.12.                                | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| B.13.                                | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                      |                          |                           |
| B.14.                                | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                 |                          |                           |
| B.15.                                | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                  |                          |                           |

|           |                                                                                                                                                                                                                       |                   |  |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|
| B.16.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                      |                   |  |
| B.17.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                |                   |  |
| B.18.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                               |                   |  |
| B.19.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                |                   |  |
| B.20.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                               |                   |  |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>                                                                                                                                                | <b>-4 461 795</b> |  |
|           |                                                                                                                                                                                                                       |                   |  |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                              |                   |  |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                               | 4 726 695         |  |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                    |                   |  |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                       | 4 726 695         |  |
| C.1.3.    | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                              |                   |  |
| C.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                |                   |  |
| C.1.5.    | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                      |                   |  |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                 |                   |  |
| C.1.7.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                      |                   |  |
| C.1.8.    | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                               |                   |  |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                                            | <b>-4 726 697</b> |  |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                         |                   |  |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                            | <b>-4 726 697</b> |  |
| C.2.3.    | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       |                   |  |
| C.2.4.    | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           |                   |  |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                       |                   |  |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                     |                   |  |
| C.2.7.    | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                 |                   |  |
| C.2.8.    | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                      |                   |  |
| C.2.9.    | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                   |  |
| C.2.10.   | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                   |  |
| C.3.      | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |                   |  |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                   |  |
| C.5.      | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |                   |  |
| C.6.      | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                          |                   |  |
| C.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                          |                   |  |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                  |                   |  |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                 |                   |  |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                        | <b>-2</b>         |  |
|           |                                                                                                                                                                                                                       |                   |  |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                        | <b>-4 799</b>     |  |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                                             | <b>5 000</b>      |  |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>201</b>        |  |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                              |                   |  |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>201</b>        |  |