

Výročná správa 2016

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 38687596 • VAT SK2022283122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

Poland

Exact Systems S.A.
Focha 53/5
42-200 Czesochowa
office@exactsystems.pl

Germany

Exact Systems GmbH
U282R Görlitz
Am Klinikum 7
office@exactsystems.de

Czech Republic

Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
703 00 Ošava-Vitkovice
Šrámberska 29/8/25
office@exactsystems.cz

Russia

CJSC Exact Systems
Suškova st. 24
Moscow, 125080
office@exactsystems.ru

Romania

Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5
office@exactsystems.ro

Turkey

Exact Systems Kablo Kontrol LTO ŞTİ
Akdizir Mah. Vali Kazım Dirlik Cad.
No:32A K3 D:32 Konak Izmir
office@exactsystems.com.tr

United Kingdom

Exact Systems Ltd.
2 11 Grosvenor House
Holmswood Road
Ta'ford TF2 9TW
office.uk@exactsystems.com

Hungary

Exact Systems
Hungary LLC
1146 Budapest
Hungaria krt 140-144
office@exactsystems.hu

China

Exact Systems China Limited
331 North Caon Road,
Office no 1756, Xuhui District
Shanghai, 200030
office@exactsystems.cn

Belgium

Control + Rework
Service NV
Hoogstraat 69
3800 Genk
info@crs.eu

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Povinné prílohy
- 4) Nepovinné prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.
IČO	36 687 596
DIČ	2022263122
IČ DPH	SK2022263122
Adresa sídla	Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 18847/L
Deň zápisu	17.10.2006
Spoločníci	Exact Systems S.A., ul. Focha 53/5, 42-200 Czestochowa, Poľsko
Konatelia spoločnosti	Pawel Aleksander Gos, Radovan Meleš, Leslaw Walaszczyk, Pawel Wieczorek
Webová stránka	www.exactsystems.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o. sú konatelia spoločnosti. Dňa 3.8.2016 bol na valnom zhromaždení vymenovaný konateľ Pawel Wieczorek. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

Poland

Exact Systems S.A.
Focha 53/5
42-200 Czestochowa
office@exactsystems.pl

Germany

Exact Systems GmbH
02828 Görlitz
Am Klinikum 7
office@exactsystems.de

Czech Republic

Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
703 00 Ostrava-Vitkovice
Štamberkova 29/875
office@exactsystems.cz

Russia

CJSC Exact Systems
Sukhova str. 24
Moscow, 125080
office@exactsystems.ru

Romania

Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5
office@exactsystems.ro

Turkey

Exact Systems Katih Kontrol LTD ŞTİ
Akdeniz Mah. Veli Kazım Dink Cad.
No:32A K:3 D:32 Katnak Izmir
office@exactsystems.com.tr

United Kingdom

Exact Systems Ltd.
2 11 Grosvenor House
Hornswood Road
Tel: 01292 792 91W
office.uk@exactsystems.com

Hungary

Exact Systems
Hungary LLC
1148 Budapest,
Hungaria krt 140-144
office@exactsystems.hu

China

Exact Systems China Limited
531 North Caow Road,
Office no 1750, Xuhui District
Shanghai, 200530
office@exactsystems.cn

Belgium

Control + Rework
Service NV
Hoogstraat 69
3600 Genk
info@crs.eu

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2016	Zisk 266.700,42 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 638,78 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	663,87 eur
Priemerný počet zamestnancov	106
Hlavná činnosť	Technické testovanie

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti. Spoločnosť je vlastnená inou spoločnosťou, 100% podiel má spoločnosť Exact Systems S. A., ul. Focha 53/5, Czestochowa 42-200, Poľsko.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Skupina **Exact Systems** funguje od roku 2004 a je popredným poskytovateľom riešení kontroly kvality, t. j. selekcia, oprava a triedenie častí, komponentov a finálnych produktov pre automobilový priemysel. Spoločnosť začala svoju činnosť v meste Czestochowa, kde má v súčasnosti hlavné sídlo materská spoločnosť. V roku 2006 spoločnosť expandovala na zahraničný trh a otvorila dcérske spoločnosti v Českej republike a na Slovensku. Zákazníkmi spoločnosti sú hlavne poskytovatelia a dodávatelia pre automobilový priemysel a výrobcov áut. Medzi klientov spoločnosti patria aj podniky, ktoré sa zúčastňujú na veľkovýrobe elektroniky, domácich spotrebičov a kozmetiky. V súčasnosti má spoločnosť pobočky v Poľsku, Českej Republike, Slovenskej republike, Nemecku, Turecku, Rumunsku, Rusku, Veľkej Británii, Maďarsku, Číne a v Belgicku.

Spoločnosť **EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.** so sídlom v Slovenskej republike bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 14.9.2006 a vznikla zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Žilina dňa 17.10.2006.

Spoločnosť kladie veľký dôraz na kvalitu služieb a zodpovednosť a stabilitu pri spolupráci s jej partnermi.

Spoločnosť má udelené viaceré certifikáty manažérskych systémov (v prílohe):

- Systém manažérstva kvality ISO 9001:2008
- Systém environmentálneho manažérstva ISO 14001:2004
- Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci BS OHSAS 18001:2007

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22. 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

Poland

Exact Systems S.A.
Focha 53/5
42-200 Czestochowa
office@exactsystems.pl

Germany

Exact Systems GmbH
02828 Göhritz
Am Klinikum /
office@exactsystems.de

Czech Republic

Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
703 00 Ostrava-Víkovice
Štramberska 29/8-25
office@exactsystems.cz

Russia

CJSC Exact Systems
Surokova str. 24
Moscow, 125080
office@exactsystems.ru

Romania

Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5
office@exactsystems.ro

Turkey

Exact Systems Kallis Kontrol LTO STI
Akiniz Mah. Vali Kazim Dink Cad.
No:32A K3 D32 Korakizimr
office@exactsystems.com.tr

United Kingdom

Exact Systems Ltd.
2 11 Grosvenor House
Hollywood Road
Telford TF2 9TW
office.uk@exactsystems.com

Hungary

Exact Systems
Hungary LLC
1146 Budapest,
Hungaria krt. 140-144
office@exactsystems.hu

China

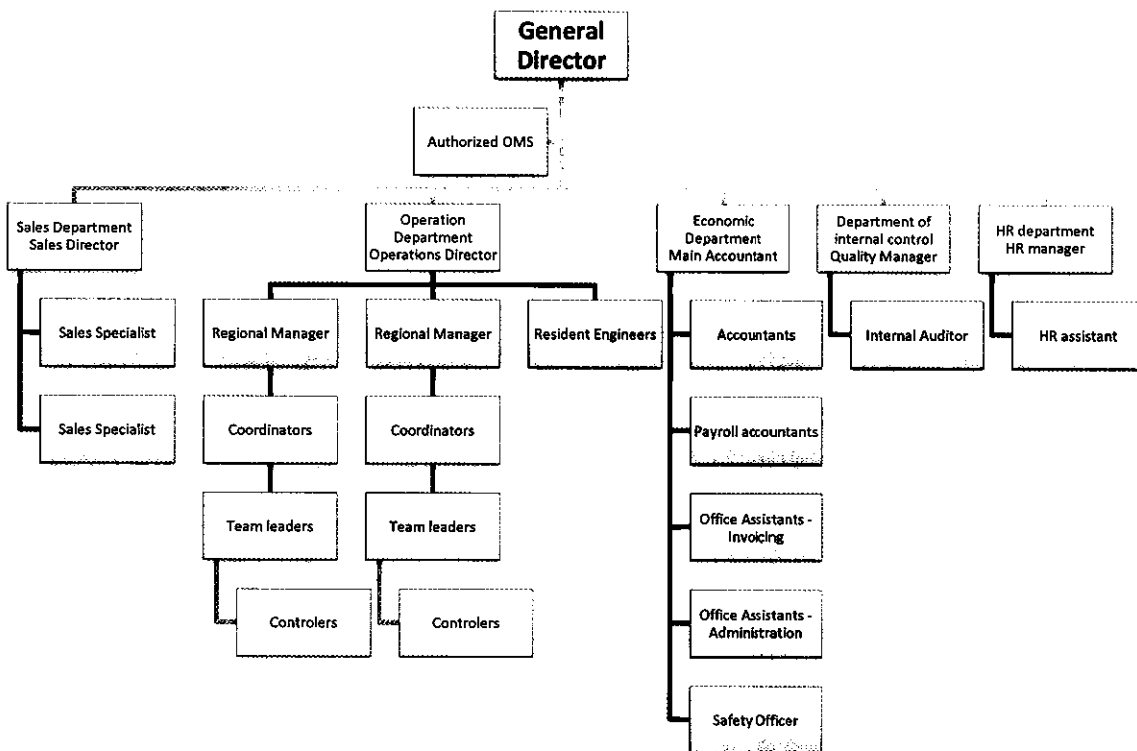
Exact Systems China Limited
331 North Cao Road,
Office no 1750, Xuhui District,
Shanghai, 200030
office@exactsystems.cn

Belgium

Control • Rework
Service NV
Hoogstraat 69
3600 Genk
info@ors.eu

Spoločnosť zamestnávala v roku 2016 v priemere 993 zamestnancov na základe pracovného pomeru a dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru.

Organizačná štruktúra spoločnosti:



Prehľad vybraných ukazovateľov účtovnej závierky:

SÚVAHA

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
MAJETOK SPOLU	2 679 971	2 942 809
A. Neobežný majetok	346 332	361 947
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	3 377	5 422
A.II Dlhodobý hmotný majetok	342 955	356 525
A.III Dlhodobý finančný majetok	-	-
B. Obežný majetok	1 998 500	2 154 375
B.I Zásoby	14 352	32 110

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

Poland

Exact Systems S.A.
Foch 53-5
42-200 Czesiochowa

office@exactsystems.pl

Germany

Exact Systems GmbH
02828 Görlitz
Am Klinikum 7

office@exactsystems.de

Czech Republic

Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
703 00 Ostřava-Viškovice
Štramberská 297825

office@exactsystems.cz

Russia

CJSC Exact Systems
Surskova str. 24
Moscow, 125080

office@exactsystems.ru

Romania

Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5

office@exactsystems.ro

Turkey

Exact Systems Kalis Kontrol LTD ŞTİ
Akdeniz Mah. Van Kahraman Dış Cad.
No.32A K.3 D.22 Konak tsmr

office@exactsystems.com.tr

United Kingdom

Exact Systems Ltd.
2 11 Grosvenor House
Holtwood Road
Telford TF2 9TW

office.uk@exactsystems.com

Hungary

Exact Systems
Hungary LLC
1136 Budapest
Hurgatha ut. 140-144

office@exactsystems.hu

China

Exact Systems China Limited
331 North Cao. Road,
Office no. 1753, Xuhui District,
Shanghai, 200030

office@exactsystems.cn

Belgium

Control - Rewerk
Service NV
Hooftstraat 69
3600 Genk

info@ctrl.eu

B.II Dlhodobé pohľadávky	8 497	8 497
B.III Krátkodobé pohľadávky	1 962 233	2 095 785
B.IV Krátkodobý finančný majetok	-	-
B. V Finančné účty	13 418	17 983
C. Časové rozlíšenie	335 139	426 487

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	2 679 971	2 942 809
A. Vlastné imanie	432 576	682 140
A.1 Základné imanie	6 639	6 639
A.II Emisné ážio	-	-
A.III Ostatné kapitálové fondy	-	-
A.IV Zákonné rezervné fondy	664	664
A.V Ostatné fondy zo zisku	-	-
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	158 573	158 634
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	266 700	516 203
B. Záväzky	2 247 395	2 260 669
B.I Dlhodobé záväzky	63 482	76 808
B.II Dlhodobé rezervy	-	-
B.III Dlhodobé bankové úvery	-	-
B. IV Krátkodobé záväzky	2 036 843	2 141 897
B.V Krátkodobé rezervy	55 688	41 964
B.VI Bežné bankové úvery	91 382	-
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	-	-
C. Časové rozlíšenie	-	-

Komentár k súvahe – aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok predstavujú hlavne dopravné prostriedky spoločnosti. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje softvér. Spoločnosť odpisuje aj majetok, ktorý nespĺňa ocenenie podľa zákona o dani z príjmov, teda obstarávací cena nie je vyššia ako 1700,- eur na základe internej smernice. Majetok je rozdelený do troch skupín: pracovné náradie, kancelárske vybavenie a výpočtová technika.

Celkový objem krátkodobých pohľadávok klesol oproti predchádzajúcemu obdobiu, pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú sumu 688 148,31 eur.

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

Poland

Exact Systems S.A.
Foch 53/3
42-200 Czeszochowa
office@exactsystems.pl

Germany

Exact Systems GmbH
02628 Göhritz
Am Klauen 7
office@exactsystems.de

Czech Republic

Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
703 00 Ostrava-Vitkovice
Štramberská 2678/25
office@exactsystems.cz

Russia

CJSC Exact Systems
Sarkova str. 24
Moscow, 125080
office@exactsystems.ru

Romania

Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5
office@exactsystems.ro

Turkey

Exact Systems Kalın Kızıllı LTD ŞTİ
Akdere Mah. Vali Kazım Dirik Cad.
No:32A K3 D:32 Konak Izmir
office@exactsystems.com.tr

United Kingdom

Exact Systems Ltd.
2 11 Grosvenor House
Holtswood Road
Tel: 01753 79797
office.uk@exactsystems.com

Hungary

Exact Systems
Hungary LLC
1145 Budapest,
Hungaria krt 140-144
office@exactsystems.hu

China

Exact Systems China Limited
331 North Caon Road,
Orfobe no 1750, Xuhui District,
Shanghai, 200030
office@exactsystems.cn

Belgium

Control • Rework
Service NV
Hoogstraat 6R
3800 Genk
info@crs.eu

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to napríklad predplatné odbornej literatúry, zostatky PHM, poistenie spoločnosti a motorových vozidiel platené vopred a príjmy budúcich období.

Komentár k súvahe – pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 638,78 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 432 576,- eur, a celkové záväzky sú v sume 2 247 395,- eur, z čoho záväzky z obchodného styku predstavujú sumu 1 117 677,-€.

Krátkodobé rezervy v sume 55 688,- eur sú tvorené rezervami na nevyčerpané dovolenky a rezervou na audit účtovnej závierky. Nakoľko sa v roku 2016 zvýšil počet zamestnancov spoločnosti, tak došlo aj k zvýšeniu rezerv na nevyčerpané dovolenky.

Spoločnosť má zriadený kontokorentný účet v banke.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
ČISTÝ OBRAT	7 199 145	8 237 251
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	7 308 638	8 379 433
I. Tržby z predaja tovaru	4 044	-
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	-	-
III. Tržby z predaja služieb	7 195 102	8 237 251
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-	-
V. Aktivácia	-	-
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	7 867	57 942
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	101 625	84 240
Náklady na hospodársku činnosť spolu	6 888 462	7 639 454
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	-	-
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	141 103	140 211
C. Opravné položky k zásobám	-	-
D. Služby	3 635 529	4 210 878
E. Osobné náklady	2 929 409	3 078 111
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	127 245	109 454
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	5 972	56 684
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	45 304	39 822
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	420 176	739 979
Výnosy z finančnej činnosti	1 710	3 024

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022283122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

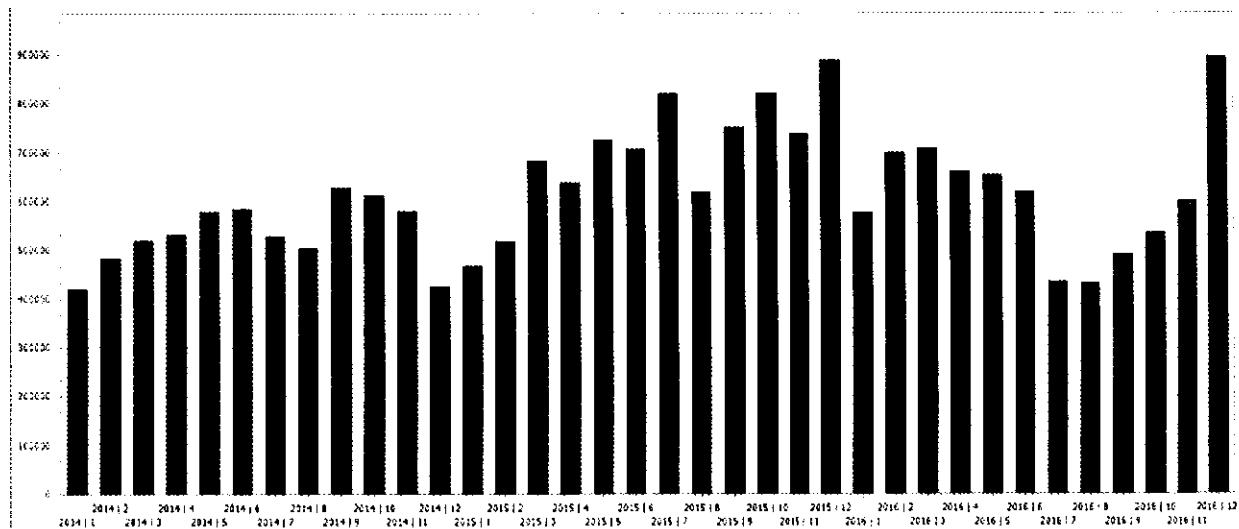
Poland Exact Systems S.A. Foch 53-5 12-200 Czeszochowa office@exactsystems.pl	Germany Exact Systems GmbH 02828 Görlitz Am Klinikum 7 office@exactsystems.de	Czech Republic Exact Systems Czech Republic s.r.o. 703 00 Ostrava-Viškovice Štramberská 2878/25 office@exactsystems.cz	Russia OJSC Exact Systems Surova str. 24 Moscow, 125080 office@exactsystems.ru	Romania Exact Systems SRL Bulevardul Unirii, No. 27, Bloc 15, Sc. 1, Et. 7, Apt. 19, Sector 5 office@exactsystems.ro	Turkey Exact Systems Kalte Kivirci LTD ŞTİ Akdeniz Mah. Vali Kazım Dirik Cad. No:32A K:3 D:32 Konak Izmir office@exactsystems.com.tr	United Kingdom Exact Systems Ltd. 211 Grosvenor House Hornwood Road Telford TF2 9TW office.uk@exactsystems.com	Hungary Exact Systems Hungary LLC 1148 Budapest Hungaria kft 140-144 office@exactsystems.hu	China Exact Systems China Limited 331 North Cexun Road, Office no 1750, Xuhui District, Shanghai, 200030 office@exactsystems.cn	Belgium Control - Rework Service NV Hoogstraat 69 3900 Genk mb@crs.eu
--	--	--	---	--	---	--	---	---	---

Náklady na finančnú činnosť	37 517	64 862
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-35 807	-61 838
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	384 369	678 141
Daň z príjmov splatná	117 669	168 394
Daň z príjmov odložená	-	-6 456
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	266 700	516 203

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia v sume 266 700 eur je tvorený v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú prevažne úrokmi.

Graf – Vývoj celkových výnosov od roku 2014 po mesiacech



b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj dopyt po našich ponúkaných službách.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jana Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

Poland

Exact Systems S.A.
Foch 53/3
42-200 Czeszochowa
office@exactsystems.pl

Germany

Exact Systems GmbH
02828 Göhritz
Am Klinikum 7
office@exactsystems.de

Czech Republic

Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
793 00 Ostrava-Vitkovice
Štramberská 2978/25
office@exactsystems.cz

Russia

CJSC Exact Systems
Surkova str. 24
Moscow, 125080
office@exactsystems.ru

Romania

Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5
office@exactsystems.ro

Turkey

Exact Systems Kalte Kontrol LTD ŞTİ.
Akdeniz Mah. Vali Kaşım Dink Cad
No:32A K3 D:32 Konak Izmir
office@exactsystems.com.tr

United Kingdom

Exact Systems Ltd.
2 11 Grosvenor House
Holliswood Road
Ta'leed TF2 9TW
office.uk@exactsystems.com

Hungary

Exact Systems
Hungary LLC
1146 Budapest,
Hungaria krt. 140-144
office@exactsystems.hu

China

Exact Systems China Limited
331 North Caoye Road,
Office no 1750, Xuhui District,
Shanghai, 200030
office@exactsystems.cn

Belgium

Control + Rework
Service NV
Hoogstraat 69
3900 Genk
info@crs.eu

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo, že 90% zisku po zdanení bude vyplatené spoločníkovi – materskej spoločnosti Exact Systems S.A. a zvyšok zostane v spoločnosti ako nerozdelený zisk.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – vyhlásenie o správe a riadení.

3) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2016 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2016

4) Nepovinné prílohy

- Systém manažérstva kvality ISO 9001:2008
- Systém environmentálneho manažérstva ISO 14001:2004
- Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci BS OHSAS 18001:2007

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022283122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

Poland

Exact Systems S.A.
Foch 53:5
42-200 Czeszochowa
office@exactsystems.pl

Germany

Exact Systems GmbH
02828 Görlitz
Am Klinkum 7
office@exactsystems.de

Czech Republic

Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
703 00 Ostrava-Vitkovice
Štramberská 2978/25
office@exactsystems.cz

Russia

CJSC Exact Systems
Sunikova str. 24
Moscow, 125090
office@exactsystems.ru

Romania

Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5
office@exactsystems.ro

Turkey

Exact Systems Katia Kızılt LTD ŞTİ
Akdeniz Mah. Vahit Kazım DDK Cad.
No.32A K3 D:32 Katrak İzmir
office@exactsystems.com.tr

United Kingdom

Exact Systems Ltd.
2 11 Grosvenor House
Hornsey Road
Telford TF2 9TW
office.uk@exactsystems.com

Hungary

Exact Systems
Hungary LLC
1146 Budapest
Hungaria ut 140-144
office@exactsystems.hu

China

Exact Systems China Limited
331 South Caoru Road,
Office No. 1750, Xuhui District,
Shanghai, 200030
office@exactsystems.cn

Belgium

Control - Rekort
Service NV
Hoogstraat 68
3600 Genk
info@csa.eu

We cover credibility

ISO 9001:2008

CERTIFIKÁT

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

ISO 9001:2008

Kontrola, triedenie a oprava dielov pre automobily a strojársky priemysel

Exact Systems Slovakia s.r.o. - Bratislava

Exact Systems Slovakia s.r.o. - Žilina

We cover credibility

ISO 14001:2004

CERTIFIKÁT

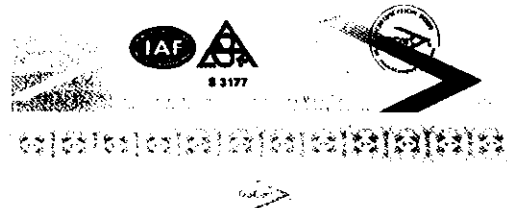
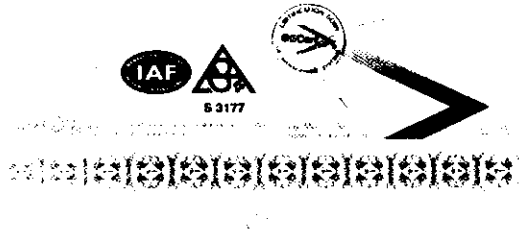
EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

ISO 14001:2004

Kontrola, triedenie a oprava dielov pre automobily a strojársky priemysel

Exact Systems Slovakia s.r.o. - Bratislava

Exact Systems Slovakia s.r.o. - Žilina



We cover credibility

BS OHSAS 18001:2007

CERTIFIKÁT

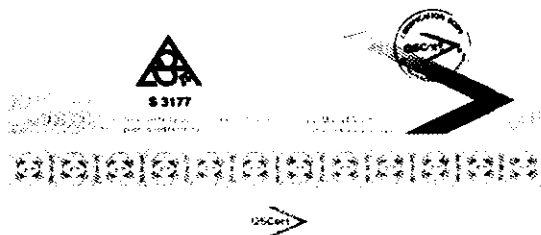
EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

BS OHSAS 18001:2007

Kontrola, triedenie a oprava dielov pre automobily a strojársky priemysel

Exact Systems Slovakia s.r.o. - Bratislava

Exact Systems Slovakia s.r.o. - Žilina



Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36697596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

- | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|---|--|--|---|---|---|
| <p>Poland
Exact Systems S.A.
Foch 53/5
42-200 Czeszów
office@exactsystems.pl</p> | <p>Germany
Exact Systems GmbH
D2826 Götting
Am Klinikum 7
office@exactsystems.de</p> | <p>Czech Republic
Exact Systems
Czech Republic s.r.o.
703 00 Ostrava-Vižovice
Štramberska 29/625
office@exactsystems.cz</p> | <p>Russia
OJSC Exact Systems
Surokova str. 24
Moscow, 125080
office@exactsystems.ru</p> | <p>Romania
Exact Systems SRL
Bulevardul Unirii,
No. 27, Bloc 15 Sc. 1,
Et. 7, Apt. 19, Sector 5
office@exactsystems.ro</p> | <p>Turkey
Exact Systems Kavle Kontrol LTD ŞTİ
Akdeniz Mah. Vadi Kazım Dink Cad.
No:32A K3 D.32 Konak İzmir
office@exactsystems.com.tr</p> | <p>United Kingdom
Exact Systems Ltd.
2-11 Grosvenor House
Hollinswood Road
Telford TF2 9TW
office.uk@exactsystems.com</p> | <p>Hungary
Exact Systems
Hungary LLC
1146 Budapest
Hungaria kft 140-144
office@exactsystems.hu</p> | <p>China
Exact Systems China Limited
331 North Caoxi Road,
Office no 1750, Xuhui District,
Shanghai, 200030
office@exactsystems.cn</p> | <p>Belgium
Control + Rework
Service NV
Hoogstraat 68
3600 Genk
info@crs.eu</p> |
|---|---|--|--|---|--|--|---|---|---|



UNICON Slovakia, s.r.o. Zelená 428/4, 010 03 Žilina
Audítorská spoločnosť, licencia UDVA 384

Správa nezávislého audítora
z overenia riadnej účtovnej závierky
a výročnej správy
zostavenej k 31.12.2016

Obchodnou spoločnosťou
EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o.
010 01 Žilina
IČO: 36 687 596

Určené spoločníkom spoločnosti
V Žiline 12. júla 2017



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne informácie vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Žiline, 12.07.2017

UNICON Slovakia, spol. s r.o., Zelená 428/4, 010 03 Žilina

Číslo licencie UDVA 384,

Ing. Jozef Majchrák, licencia SKAU 713

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), pisacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 6 3 1 2 2	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6
IČO 3 6 6 8 7 5 9 6	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 6
SK NACE 7 1 . 2 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

JÁNA KALINČIAKA

Číslo

2 2

PSČ

Obec

0 1 0 0 1 ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

ZAPÍSANÁ V OBCHODNOM REGISTRI

OKRESNÉHO SÚDU ŽILINA ODDIEL: SRO VLOŽ

Telefónne číslo

0 9 1 1 0 8 0 3 2 3

Faxové číslo

E-mailová adresa

JANA.ONDRUSOVA@EXACTSYSTEMS.SK

Zostavená dňa:

2 0 . 0 6 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 9 4 1 5 8 9	2 6 7 9 9 7 1	
			2 6 1 6 1 8		2 9 4 2 8 0 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 0 7 9 5 0	3 4 6 3 3 2	
			2 6 1 6 1 8		3 6 1 9 4 7
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 0 2 2 7	3 3 7 7	
			6 8 5 0		5 4 2 2
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 0 2 2 7	3 3 7 7	
			6 8 5 0		5 4 2 2
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 9 7 7 2 3	3 4 2 9 5 5	
			2 5 4 7 6 8		3 5 6 5 2 5
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 9 8 8 9	1 8 2 3 1	
			1 6 5 8		1 9 2 2 6
3.	Samostatné hnuťefné veci a súbory hnuťefných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 2 9 7 3 9	2 8 6 5 5 7	
			2 4 3 1 8 2		3 3 7 2 9 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1	Netto
				Korekcia - časť 2	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	4 8 0 9 5	3 8 1 6 7	
			9 9 2 8		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 9 9 8 5 0 0	1 9 9 8 5 0 0	2 1 5 4 3 7 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 4 3 5 2	1 4 3 5 2	3 2 1 1 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 4 3 5 2	1 4 3 5 2	3 2 1 1 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	8 4 9 7	8 4 9 7	8 4 9 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	8 4 9 7	8 4 9 7	8 4 9 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 9 6 2 2 3 3	1 9 6 2 2 3 3	2 0 9 5 7 8 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 9 0 9 7 0 2	1 9 0 9 7 0 2	1 9 2 6 3 4 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 1 2 7 0 7	1 1 2 7 0 7	3 6 7 5 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 7 9 6 9 9 5	1 7 9 6 9 9 5	1 8 8 9 5 9 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			1 6 0 0 0 0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 0 7 2 0	5 0 7 2 0	1 4 2	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 8 1 1	1 8 1 1	9 2 9 6	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 3 4 1 8	1 3 4 1 8	1 7 9 8 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 1 2 1	6 1 2 1	3 7 3 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 2 9 7	7 2 9 7	1 4 2 4 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 3 5 1 3 9	3 3 5 1 3 9	4 2 6 4 8 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 6 0 0 7	2 6 0 0 7	3 0 0 7 4
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 0 9 1 3 2	3 0 9 1 3 2	3 9 6 4 1 3

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 6 7 9 9 7 1	2 9 4 2 8 0 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 3 2 5 7 6	6 8 2 1 4 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/1353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 5 8 5 7 3	1 5 8 6 3 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 5 8 5 7 3	1 5 8 6 3 4
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 6 6 7 0 0	5 1 6 2 0 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 2 4 7 3 9 5	2 2 6 0 6 6 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 3 4 8 2	7 6 8 0 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 3 4 8 2	7 6 0 7 5
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		7 3 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 0 3 6 8 4 3	2 1 4 1 8 9 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 1 7 6 7 7	9 9 9 9 8 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	8 5 7 4 3 8	7 4 4 0 0 4
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 6 0 2 3 9	2 5 5 9 8 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		4 7 5 1 1 2
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	5 1 6 2 0 3	2 1 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 3 2 3 9 5	1 3 9 2 9 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 5 3 6 8	7 0 0 6 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 5 9 2 2	1 7 1 1 3 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 9 2 7 8	7 6 3 1 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 5 6 8 8	4 1 9 6 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 5 6 8 8	4 1 9 6 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	9 1 3 8 2	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 1 9 9 1 4 5	8 2 3 7 2 5 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 3 0 8 6 3 8	8 3 7 9 4 3 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 0 4 4	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 1 9 5 1 0 2	8 2 3 7 2 5 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	7 8 6 7	5 7 9 4 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 1 6 2 5	8 4 2 4 0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	6 8 8 8 4 6 2	7 6 3 9 4 5 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 4 1 1 0 3	1 4 0 2 1 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 6 3 5 5 2 9	4 2 1 0 8 7 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 9 2 9 4 0 9	3 0 7 8 1 1 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 1 0 6 7 9 8	2 2 2 4 1 5 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 6 5 7 7 0	7 1 3 2 8 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 5 6 8 4 1	1 4 0 6 7 3
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 9 0 0	4 2 9 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 2 7 2 4 5	1 0 9 4 5 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 2 7 2 4 5	1 0 9 4 5 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 9 7 2	5 6 6 8 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 5 3 0 4	3 9 8 2 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 2 0 1 7 6	7 3 9 9 7 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 4 2 2 5 1 4	3 8 8 6 1 6 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 7 1 0	3 0 2 4
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 3 2 2	2 9 8 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 3 2 2	2 9 8 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 3 9	4 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 4 9	1
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 7 5 1 7	6 4 8 6 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 8 1 7 4	5 5 2 7 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 8 1 7 4	5 5 2 7 5
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1 2	2 2 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 2 3 1	9 3 6 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 5 8 0 7	- 6 1 8 3 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 8 4 3 6 9	6 7 8 1 4 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 1 7 6 6 9	1 6 1 9 3 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 1 7 6 6 9	1 6 8 3 9 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		- 6 4 5 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 6 6 7 0 0	5 1 6 2 0 3

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Jána Kalinčiaka 22, 01001, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Spoločnosť je hlavným dodávateľom riešení v oblasti výberu, triedenia a prepracovania dielov, komponentov a konečných výrobkov pre spoločnosti v oblasti automobilového priemyslu v Poľsku, Českej republike a na Slovensku. Hlavnými zákazníkmi sú dodávatelia a subdodávatelia pre automobilový priemysel (Tier I / II Dodávatelia) a výrobcov automobilov (OEM). Taktiež spoločnosť poskytuje služby pre výrobné spoločnosti z oblasti elektronického priemyslu a výroby spotrebného tovaru pre domácnosti.

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	106	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	110	92
Počet vedúcich zamestnancov	6	4

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 13.07.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna mimoriadna priebežná**Čl. I (4) Údaje o skupine**

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Work Service S.A., Gwiaździsta 66,53-413 Wrocław, PL

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Exact Systems S.A., Focha 53/5, 42-200 Czestochowa, PL

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Work Service S.A., Gwiaździsta 66,53-413 Wrocław, PL

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

 Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

 Áno Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

Exact Systems S.A., Focha 53/5, 42-200 Czestochowa, PL

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	Vo valutových pokladniciach sa nákup valút ocenil kurzom nákupu a výdaj peňažných prostriedkov sa oceňoval váženým aritmetickým priemerom
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
3. Záväzky pri ich vzniku	x	Záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	menovitou hodnotou
2. Daň z príjmov - splatná	x	menovitou hodnotou

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Od začiatku roku 2015 v spoločnosti odpisujeme aj majetok, ktorý nespĺňa ocenenie podľa zákona o dani z príjmov, teda obstarávací cena nie je vyššia ako 1700,-€. Dolná hranica pre zaradenie majetku je 150,-€, pričom majetok je rozdelený do troch skupín.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
vozidlá	4	1/4	rovnomerná, UO=DO s posunom
vysokozdvížne vozíky	6	1/6	rovnomerná, UO=DO s posunom
software	5	20%	lineárna, DO podľa účtovných
pracovné náradie	2	50%	lineárna,
kancelárske vybavenie	3	33,34%	lineárna
výpočtová technika	3	33,34%	lineárna,

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Tatrabanka, a.s. - kontokorentný účet	91 381	

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
nevyplatený zisk z roku 2015	516 203	

CASH FLOW nepriama metoda

k 31 . 12 . 2016 (v celých eurách)

za obdobie od mesiac 01 rok 2016 do mesiac 12 rok 2016

*) Účtovná zavierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

*) Účtovná zavierka

- zostavená
 - schválená

*) vyznačuje sa krížikom

IČO

36687596

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

Právna forma účtovnej jednotky

spoločnosť s ručením obmedzeným

Sídlo účtovnej jednotky, ulica

Jána Kalinčiaka

číslo

22

PSČ

01001

Zilina

Smerové číslo telefónu

041

Číslo telefónu

7231333

Smerové číslo faxu

e-mail

Zostavená dňa : 20.6.2017	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva :
Schválený dňa :			

Označenie a	T E X T b	Čís riad c	Skutočnosť
			bežné účtovné obdobie
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností (hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb)	02	
Z.	Zisk (+)	03	384242
S.	Strata (-)	04	
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	05	-705932
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	06	127245
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 (+)	07	-5972
A.1.3	Odpis opravnej k nadobudnutému majetku (+/-)	08	
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	09	
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	10	
A.1.6	Zmena stavu prechod.účov aktív (okrem prechod.polož.týkajúcich sa úrokov, kurz.rozd.aktív, pri pohľad.a záváz.z predaja a obstarania inv.majetku v cudzej mene a mim. nákladov a výnosov (+/-)	11	91348
A.1.7	Zmena stavu prechod.účov pasív (okrem prechod.polož.týkajúcich sa úrokov, kurzov.rozd.pasív, pri pohľad.a záváz.z predaja a obstarania inv. majetku v cudzej mene a mim.nákladov a výnosov(+/-)	12	
A.1.8	Zmena stavu opravných položiek k stálym aktívam (+/-)	13	
A.1.9	Zmena stavu oceňovacích rozdielov z kapitálových účastín (+/-)	14	
A.1.10	Nárok na dividendy a iné podiely zo zisku (-)	15	
A.1.11	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti (v prípade, ak sa nevyžaduje ich vykazovanie v ďalších častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	16	-918553
A.2	Zmeny stavu pracovného kapitálu	17	183594
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnikateľských činností (+/-)	18	184129
A.2.2	Zmena stavu krátkodobých záväzkov zo základných podnikateľských činností(+/-)	19	-18293
A.2.3	Zmena stavu zásob (+/-)	20	17758
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňaž. ekvivalentov (+/-)	21	
A.3	Úroky účtované do nákladov (+)	22	28174
A.4	Úroky účtované do výnosov (-)	23	-1322
A*	HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov práv. osôb upravený o vplyv. nepeň.operácií, zmien pracov.kapitálu a úrokov (súčet Z alebo S + A.1+A.2+A.3+A4	24	-111244
A.5	Položky vylúčené zo základ. Podnikateľ.činn. preto, že patria do invest. alebo	25	-1895
A.5.1	Zisk z predaja stálych aktív (+)	26	-1895
A.5.2	Strata z predaja stálych aktív (-)	27	
A.5.3	Ostatné položky vylúčené zo základných podnikateľských činností (+/-)	28	
A.6	Špecifické položky	29	-138671
A.6.1	Zaplatená daň z príjmov práv.osôb z bež.činn.(vrátane zaplatených dodat. Vyrušení a vratených preplatkov vzťahujúce sa k základným podnikateľským činnostiam (+/-)	30	-138671
A.6.2	Zaplat.daň z príjmov práv.osôb z mimor.činností (vrátane zaplat.dodat.vyrúbení a vrát.preplat. (+/-)	31	
A.6.3	Príjmy mimoriadneho charakteru (+)	32	
A.6.4	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa základ. podnikateľským činnostiam (-)	33	
A.6.5	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom / leasing majetku (+)	34	
A.6.6	Výdavky spojené so znížením sociálneho fondu v prípade ak bol tvorený zo zisku (-)	35	
A.6.7	Príjmy a výdavky vznikajúce z kúpy a predaja cenných papierov určených na predaj alebo obchodov. s nimi (ak účtovná jednotka využije možnosť kompenz. príjmov a výdavkov, uvedie to v prílohe (+/-)	36	
A.6.8	Príjmy zo splác.úverov a pôžičiek, ktoré účt.jedn.poskytla iným subjektom ako sú spriaz. osoby (+)	37	
A.6.9	Výdavky súvisiace s poskytnutím úverov a pôžičiek iným subjektom ako sú spriaznené osoby (-)	38	
A.6.10	Ostatné špecifické položky ovplyvňujúce peňažné toky zo základných podnikateľských činností (+/-)	39	
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami patriacimi do základných podnikateľských činností (súčet A* + A5 + A6.)	40	-251810
A.7.	Alternatívne vykazované položky	41	-26852
A.7.1	Príjaté úroky (+)	42	1322
A.7.2	Zaplatené úroky okrem kapitalizovaných (-)	43	-28174
A.7.3	Príjaté dividendy a iné podiely na zisku (+)	44	
A.7.4	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	45	
A.8.	Ost. položky patriace do peň. tokov zo zákl. podnik. činností	46	-278662
A***	Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností	47	

Označenie a	T E X T b	Čís riad c	Skutočnosť
			bežné účtovné obdobie
B	Peňažné toky z investičných činností	48	
B.1	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív (súčet B.1.1 až B.1.3 resp. B.1.4)	49	174721
	Pri použití netto spôsobu vykazovania peňažných tokov:	50	
B.1.1	Výdavky na obstaranie nehmotného investičného majetku (NIM)(-)	51	
B.1.2	Výdavky na obstaranie hmotného investičného majetku (HIM) (-)	52	
B.1.3	Výdavky na obstaranie finančných investícií (FI), ktoré účtovná jednotka nepovažuje za peňažné ekvivalenty alebo ich nevlastní za účelom obchodovania s nimi (-)	53	
	Pri použití brutto spôsobu vykazovania peňažných tokov:	54	
B.1.1	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	55	
B.1.2	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (HIM) (-)	56	174721
B.1.3	Obstaranie finančných investícií (FI), ktoré účtovná jednotka nepovažuje za peňažné ekvivalenty alebo ich nevlastní za účelom obchodovania s nimi (-)	57	
B.1.4	Zmena stavu záväzkov vznikn. v súvislosti s obstaraním dlhodobého. majetku (+/-)	58	
B.2	Príjmy z predaja stálych aktív (súčet B.2.1 až B.2.3.)	59	7867
B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	60	
B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	61	7867
B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku, ktoré účtovná jednotka nepovažuje za peňažné ekvivalenty alebo ich nevlastní za účelom obchodovania s nimi (+)	62	
B.3.	Peňažné toky z prenájmu hmot. a nehmotn. vecí prenaj. ako celok (súčet B.3.1. a B.3.2.)	63	
B.3.1.	Príjmy z prenájmu súboru hmot. a nehmotn. vecí prenaj. ako celku (+)	64	
B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom súboru hmot. a nehmotn. vecí pren. ako celok (-)	65	
B.4	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných s priazn. osobám	66	
B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek spriazneným osobám (+)	67	
B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek prijatých od spriaz. osôb (-)	68	
B.5	Špecifické položky	69	
B.5.1.	Príjmy mimor. charakteru vzťahujúce sa k investičným činnostiam (+)	70	
B.5.2.	Výdavky mimor. charakteru vzťahujúce sa k investičným činnostiam (-)	71	
B.6	Alternatívne vykazované položky (súčet B.6.1 až B.6.6)	72	
B.6.1	Prijaté úroky (+)	73	
B.6.2	Zaplatené úroky okrem kapitalizovaných (-)	74	
B.6.3	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)	75	
B.6.4	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	76	
B.6.5	Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, opčných a swap zmlúv (ak nie sú vlastnené za účelom obchodovania s nimi) (+)	77	
B.6.6	Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, opčných a swap zmlúv (ak nie sú vlastnené za účelom obchodovania s nimi) (-)	78	
B.7	Ost. Položky, ktoré ovplyvňujú peňažné toky z investičných činností a nebola pre ne náplň v predchádzajúcich riadkoch	79	
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností (súčet B.1 až B.7)	80	182588

Označenie a	T E X T b	Čís. riad. c	Skutočnosť
			bežné účtovné obdobie
D.	Peňažné toky z finančných činností	81	
D.1	Zmeny stavu dlhodobých prípadne krátkodobých záväzkov (súčet D.1.1 - D.1.7)	82	
D.1.1	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od fin. inštitúcií (bank. úvery) (+)	83	
D.1.2	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek prij. od fin. inštitúcií (bank. úvery) (-)	84	
D.1.3	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)	85	
D.1.4	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)	86	
D.1.5	Príjmy z ost. dlhodobých a krátkodobých záväzkov (fin. čin.) (+)	87	
D.1.6	Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátkod. záväzkov (fin. čin.) (-)	88	
D.1.7	Výdavky nájomcu vzťahujúce sa na fin. prenájom (lízing) majetku (-)	89	
D.2	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	90	
D.2.1	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov (zákl. imanie) (+)	91	
D.2.2	Príjmy z ďalších vkladov do vl. imania od majiteľov (kap. fondy) (+)	92	
D.2.3	Prijaté peň. dary a dotácie do vlastného imania (fody zo zisku) (+)	93	
D.2.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	94	
D.2.5	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)	95	
D.2.6	Výdavky spojené so znižovaním fondov, ktoré sú súčasťou vl. imania (-)	96	
D.3	Špecifické položky	97	
D.3.1	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. činnosti (+)	98	
D.3.2	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. činnosti (-)	99	
D.4	Alternatívne vykazované položky	100	
D.4.1	Prijaté úroky (+)	101	
D.4.2	Zaplatené úroky okrem kapitalizovaných (-)	102	
D.4.3	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)	103	
D.4.4	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	104	
D.4.5	Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, forward, opčné a swap zmluvy (+)	105	
D.4.6	Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, forward, opčné a swap zmluvy (-)	106	
D.5	Ost. položky patriace do peň. tokov z finančných činností	107	
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	108	

Označenie a	T E X T b	Čís. riad. c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce obdobie 2
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností	02		
Z.	Zisk (+)	03	384242	678326
S.	Strata (-)	04		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	05	-705932	-1386217
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	17	183594	-345181
A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	22	28174	55275
A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	23	-1322	-2983
A*	H V z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien pracovného kapitálu a úrokov	24	-111244	-1000780
A.5.	Položky vylúčené zo základných podnikateľských činností	25	-1895	-1257
A.6.	Špecifické položky	29	-138671	84440
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami	40	-251810	-917597
A.7.	Alternatívne vykazované položky	41	-26852	-52292
A.8.	Ost. položky patriace do peň. tokov zo zákl. podnik. činností	46		
A***	Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností	47	-278662	-969889
B	Peňažné toky z investičných činností	48		
B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív (súčet B.1.1 až B.1.3 resp. B.1.4)	49	174721	473453
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív (súčet B.2.1 až B.2.3.)	59	7867	57942
B.3.	Peňažné toky z prenájmu hnut. a nehnut. vecí prenaj ako celok	63		
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných s príazn. osobám	66		
B.5.	Špecifické položky	69		
B.6.	Alternatívne vykazované položky (súčet B.6.1 až B.6.6)	72		
B.7.	Ost.položky patriace do peňažných tokov z investičných činností	79		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností (súčet B.1 až B.7)	80		531395
D.	Peňažné toky z finančných činností	81		
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých prípadne krátkodobých záväzkov (súčet D.1.1 - D.1.7)	82		
D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	90		
D.3.	Špecifické položky	97		
D.4.	Alternatívne vykazované položky	100		
D.5.	Ost. položky patriace do peň. tokov z finančných činností	107		
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	108		
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia k 31.12 /E.1+E.2	109	127	-184
E.1.	Kurzové straty (účet 563) (-)	110	-112	-224
E.2.	Kurzové zisky (účet 663) (+)	111	239	40
F.	Zmena stavu peňaž.prostried.a peňaž.ekvival.(+/-)(súčet A***+B***+D***+E)=(H.- G.)	112	-95947	-438678
G.	Stav peňaž.prostried.a peňaž.ekvivalent.na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	113	17983	456661
H.	Stav peňaž.prostried.a peňaž.ekvivalent.na konci účtovného obdobia (k 31.12.)	114	-77964	17983
	Zmena stavu peňaž.prostried.a peňaž.ekvival.(+/-)(súčet G. + A***+B***+D***+E)	115	-77964	17983

