

# VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti **MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.**  
Myslina 175, Slovenská republika

k 31. decembru 2016



**MÜLLER  
TEXTILES**  
SLOVAKIA



## **IDENTIFIKAČNÉ A KONTAKTNÉ ÚDAJE**

---

Obchodné meno: MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo spoločnosti: 066 01 Myslína 175

IČO: 36 496 740

IČ DPH: SK2021870059

Spoločnosť s ručením obmedzeným je zaregistrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka číslo: 15272/P, deň zápisu 20.8.2004

Základné imanie: 205.802,29702 EUR, splatené v celej výške

Spoločníci: Müller Textil GmbH

Industriegelände 8

Wiehl – Drabenderhöhe

Spolková republika Nemecko

Štatutárny orgán: Ing. Ján TOMKO, konateľ spoločnosti

Pavol STRAŇÁK, konateľ spoločnosti

Bankové spojenie: Slovenská sporiteľňa, a.s., pobočka Humenné

Číslo účtu: SK3209000000000462530444, BIC: GIBASKBX

Telefón: 057 / 7861 611

Fax: 057 / 7861 612

Email: [contact@mullertextiles.sk](mailto:contact@mullertextiles.sk)

Internet: [www.mullertextiles.sk](http://www.mullertextiles.sk)

SK NACE: 13.91

Predmet činnosti: výroba a predaj technických textílií  
výroba a predaj textilných výrobkov z prírodných a syntetických vlákien  
baliace činnosti  
skladovanie a manipulácia s tovarmi  
sprostredkovanie obchodu a služieb  
reklamná činnosť  
konzultačná a poradenská činnosť  
prieskum trhu a marketing  
maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností  
prenájom hnuteľných vecí  
prenájom nehnuteľností s poskytovaním dodatkových služieb

## **Vitajte v spoločnosti MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.**

Spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej MTSK) bola založená v auguste roku 2004 spoločnosťou Müller Textil GmbH, sídliacou na Industriegelände 8, Wiehl – Drabenderhöhe, Spolková republika Nemecko (cca 40 km východne od Kolína nad Rýnom), ktorej podiel na základnom imaní spoločnosti MTSK predstavuje 100%.

Spoločnosť Müller Textil vyvíja a vyrába trojdimenzionálne high-tech textílie. Po desaťročia zbierané skúsenosti v oblasti výroby technických textílií spravili z nej lídra na trhu priestorových tkanín 3mesh. Aby sme dokázali svojim zákazníkom dodávať stále just-in-time, spoločnosť je činná, vyrába a dodáva svoje produkty po celom svete.

Pre spoločnosť, ako lídra v oblasti inovácií, sú spoľahlivosť, flexibilita a kvalita základným predpokladom konania. Vyzretá odborná kompetencia, vysoko precízna výroba a angažovanosť celého tímu umožňujú nepretržité vyvíjanie nových produktov v úzkej spolupráci so zákazníkmi.

Aj preto je spoločnosť Müller Textil lídrom na trhu trojdimenzionálnych priestorových textílií, ktoré spĺňajú tie najvyššie technologické nároky.

## **História**

Spoločnosť Müller Textil, ktorú vedie už 4. generácia konateľov - Frank a Stefan Müller, má za sebou viac ako 100-ročnú úspešnú históriu. Založil ju Carl Paul Müller v roku 1906 vo Wuppertali, v Nemecku a v roku 1967

nasledovalo presťahovanie do dnešného sídla vo Wiehl-Drabenderhöhe, v Nemecku. Koncom 80-tych rokov sa začala spoločnosť Müller Textil ako jedna z prvých vôbec orientovať na výrobu priestorových high-tech textílií.

Aby bolo možné plne sa koncentrovať na tento rastúci trh, tak sa v polovici 90-tych rokov spoločnosť rozlúčila s výrobou zdravotníckych a módnych textílií. A to s úspechom: rástol nielen objem výroby, ale aj nepretržite počet zamestnancov skupiny – z 25 na celkovo takmer 700! Dnes je ťažiskom výroba trojdimenzionálnych výrobkov pre automobilový a spotrebný priemysel.

Internacionalizácia prebehla už v roku 2000 založením obchodnej spoločnosti v USA pod obchodným názvom Müller Textiles Inc. Po tom, čo boli v roku 2004 otvorené ďalšie výrobné spoločnosti v Mexiku a na Slovensku, v roku 2008 v Číne, skupina Müller Textil vyrába na troch kontinentoch ako líder na trhu priestorových high-tech textílií.

## **Inovácie s víziou**

Müller Textil Group nie je iba dodávateľom technických textílií, ale aj celosvetovým lídrom v oblasti inovácií trojdimenzionálnych tkanín. Neustálym výskumom a vývojom kontinuálne nielenže zvyšuje efektívnosť a hospodárnosť trojdimenzionálnych výrobkov, ale produkuje aj úplne nové riešenia pre individuálne použitie.

Müller Textil Group tak aktívne formuje trh technických textílií pre automobilový a spotrebný priemysel. Od plánovania až po produkt zrelý do sériovej výroby sprevádza našich zákazníkov ako skúsený a kompetentný partner. Špičková kvalita, maximálna spokojnosť a spoľahlivé dodávky sú jej silnými stránkami.

## **Všeobecné informácie o spoločnosti MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.**

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. (MTSK) je výroba a predaj technických textílií (priestorové tkaniny) a výrobkov z nich. Výrobný proces spoločnosti je bez vplyvu na životné prostredie a je rozdelený na tieto významné časti – osnovné pletenie (samotná „tvorba resp. vznik“ tkaniny z jednotlivých vlákien), fixácia (slúži na zachovanie mechanicko-fyzikálnych vlastností tkaniny) a finálna úprava tkanín (vysekávanie dielov a balenie podľa požiadaviek jednotlivých zákazníkov).

Spoločnosť k 31.12.2016 sídlila v priemyselnej zóne obce Myslína.



Materská spoločnosť Müller Textil GmbH má základné imanie vo výške 930.000,-EUR a 58,14% vlastní PMMT GmbH, Nemecko a 41,86% podiel má MTH Holding GmbH, Nemecko.

## Vždy o krok vpredu

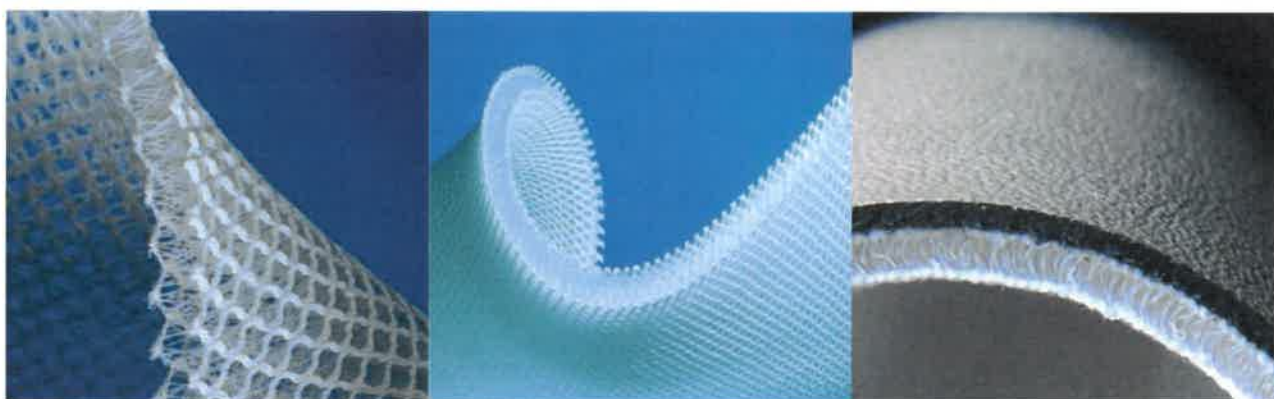
Neustály výskum a analýza sú predpokladom pre inováciu a pokrok. Kompetenčné centrum so sídlom v Nemecku, vo Wiehl-Drabenderhöhe, preto úzko spolupracuje s vedeckými ústavmi. Súčasne sú odborní pracovníci vždy v intenzívnom kontakte s vývojovými oddeleniami zákazníkov.

S jedinečnou odbornou kompetenciou a vysokou angažovanosťou je možné bez problémov realizovať individuálne želania v oblasti vývoja nových výrobkov. Tak je spoločnosť vždy o krok pred konkurenciou.

Inovácia s úspechom: Vďaka 3mesh je Müller Textil celosvetovým lídrom na trhu priestorových textílií.

## 3mesh – Utkat' skutočný zázrak /popis výrobku/

Základným výrobkom spoločnosti MTSK sú technické textílie (priestorové tkaniny) a výrobky z nich, ktoré sú vyrobené zo 100%-ného polyesteru. Sú to výrobky s vyššou pridanou hodnotou, ktoré si našli uplatnenie najmä v automobilovom a nábytkárskom priemysle. Spoločnosť MTSK je ich jediným výrobcom v Slovenskej republike.



Technológia tkania umožňuje nezávisle na sebe variovat' tak vrchnú a spodnú stranu materiálu ako aj dištančné vlákna (monofilové vlákna). Takto je možné povrch, ako aj tvrdosť, vrátane charakteristiky pružnosti perfektne

nastaviť v závislosti od druhu individuálneho použitia. Či už ide o laserovo alebo mechanicky strihaný, kaširovaný alebo povrchovo upravovaný materiál, výborné vlastnosti 3mesh umožňujú maximálnu efektívnosť a precíznosť vo výrobe. Spoločnosť tak zaručuje optimálnu funkčnosť pre každé použitie. Pre každý nárok. Pre každé odvetvie.

## Prehľad všetkých výhod

- ⇒ extrémne vysoká cirkulácia vzduchu vo všetkých smeroch – aj pri zaťažení
- ⇒ príjemné čalúniace vlastnosti, optimálne dotykové vlastnosti
- ⇒ optimálne odpruženie, vysoká absorpcia nárazov
- ⇒ ultra ľahkosť, enormná tvárnosť, recyklovateľnosť, dlhá životnosť
- ⇒ certifikát Öko Tex Standard 100

## Cieľové použitie

### Automobilové textílie

3mesh zaručuje vždy perfektné rozvádzanie vzduchu – aj pod záťažou. Komfort sa zvyšuje aj vďaka perfektnému prispôsobeniu každej kontúre. Preto sa 3mesh používa všade tam, kde záleží na perfektnom komforte: v klimatizovaných a ventilovaných sedadlách, potahoch sedadiel, do hlavových opierok, v čalúnení stropu, v palubových doskách, do čalúnení dvier, v airbagoch a iných interiérových kompozitoch.

### Spotrebiteľské textílie

Vďaka svojim vlastnostiam a jednoduchému spracovaniu sa 3mesh výborne hodí na použitie v mnohých spotrebiteľských oblastiach: do matracov a čalúneného nábytku ako aj technického oblečenia a topánok. 3mesh sa používa aj v mnohých lekárskejších oblastiach.

## Politika kvality

Hlavným cieľom spoločnosti je dodávať bezchybné, prvotriedne výrobky v pravý čas a s rozsiahlym servisom. Preto celá skupina Müller Textil pracuje podľa normy pre kvalitu TS 16949:2002 ako subdodávateľ automobilového priemyslu.

Politika kvality spoločnosti znie: „Prostredníctvom nepretržitého vylepšovania kvality, efektívnosti a rýchlosti všetkých obchodných aktivít sa snažiť o plnú spokojnosť zákazníkov.“ Zodpovednosť za to nesú všetci spolupracovníci v svojich oblastiach činnosti. Pretože každý pracovník rozhodujúcou mierou prispieva do reťazca celého procesu.

V spoločnosti kvalita znamená:

- kvalifikovaný a motivovaný personál
- snahu o nulové množstvo chýb nepretržitým zlepšovaním sa
- spoľahlivosť v obchodovaní
- spokojnosť zákazníkov
- dôveryhodnosť produktov
- partnerskú spoluprácu s výkonnými a odbornými dodávateľmi

## Systém riadenia kvality

Spokojnosť zákazníkov je pre spoločnosť MTSK a pre všetkých jej zamestnancov prvoradá. Kvalifikovaní a vyškolení špecialisti zabezpečujú požadovanú kvalitu vo všetkých fázach výrobného procesu, počnúc kontrolou dodaného materiálu, cez kontrolu výrobného procesu na jednotlivých pracoviskách, až po finálnu kontrolu vyrobených zvitkov a dielov.

Spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. s externým pracoviskom zabezpečujúcim vývoj, nákup a podporu predaja (Müller Textil GmbH, Wiehl-Drabenderhöhe) zaviedla a uplatňuje systém riadenia kvality v oblasti platnosti *Produkcía, sekanie a predaj trojdimenzionálnych technických textílií* podľa požiadaviek normy ISO/TS 16949:2009. Certifikát je platný do 07.07.2018.

## Životné prostredie a ISO 14001

Politika MTSK je založená na odborných znalostiach a použití vysoko presných technologických výrobných procesov v prospech životného prostredia. Táto základná myšlienka je záväzná pre všetkých zamestnancov a tvorí súčasť kultúry a filozofie spoločnosti. Spoločnosť pri svojich ekonomických aktivitách si osvojila a dodržiava nasledujúce zásady:

- Kompatibilita životného prostredia, výrobných procesov a produktov je filozofiou spoločnosti. Základné suroviny, energia, voda a pomocný materiál sú používané najúspornejším spôsobom.
- Dodržiavanie právnych predpisov v oblasti ochrany životného prostredia je povinnosťou spoločnosti. Zamestnanci spoločnosti absolvujú semináre a školenia na tému ochrany životného prostredia s cieľom vytvorenia si povedomia na ochranu životného prostredia.
- Na spoločnosť (ako aj na každý výrobný závod skupiny) sa vzťahujú rovnako vysoké štandardy na ochranu životného prostredia. Na základe kritérií skupiny je vyberaná najlepšia možná technológia.
- Spoločnosť (na úrovni skupiny) pravidelne zverejňuje správu o životnom prostredí s cieľom informovať o všetkých našich aktivitách na ochranu životného prostredia. K dispozícii sú havarijné plány pre všetky kritické oblasti.

Spoločnosť MTSK zaviedla a udržiava systém environmentálneho manažérstva v súlade s požiadavkami EN ISO 14001 : 2004 Environmental Management System pre „*Výroba 3 dimenzionálnych technických textílií*“. Certifikát je platný do 14.09.2018.

## Strategický cieľ spoločnosti

Cieľom spoločnosti MTSK je neustále zlepšovať kvalitu výrobkov a vzťahov so zákazníkmi, čo predstavuje základný kameň stratégie spoločnosti. Pre zabezpečenie tohto cieľa spoločnosť v sledovanom období smerovala svoje aktivity a investovala značné finančné prostriedky do nákupu nových technológií. Dôraz zároveň kladie na dokonalý informačný systém, ktorý priaznivo ovplyvňuje efektivitu práce každého zamestnanca na všetkých stupňoch podnikovej organizačnej štruktúry. Všetky tieto kroky smerujú k zdokonaleniu služieb zákazníkom prostredníctvom využitia moderných komunikačných a informačných technológií. Zároveň MTSK dbá o to, aby všetky aktivity spoločnosti boli v súlade s princípmi bezpečnosti a ochrany zdravia a takisto ochrany životného prostredia.

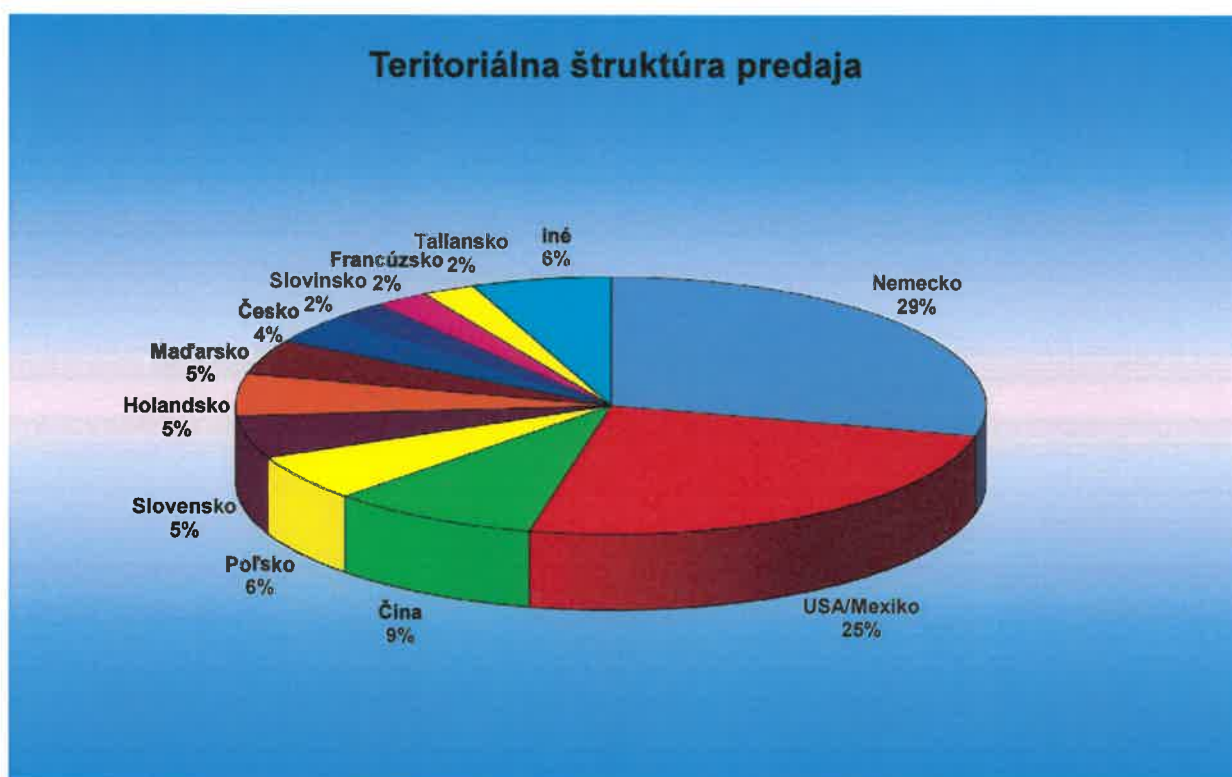
## Predmet činnosti

Spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. sa zaoberá výrobou technických textílií a textilných výrobkov zo syntetických vlákien a ich následným predajom. Tržby za vlastné výkony a tovar dosiahli v kalendárnom roku 2016 výšku 37.752 tis. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim obdobím predstavuje celkový nárast o 2.812 tis. EUR). Hlavným dôvodom pozitívneho vývoja tržieb bol rastúci dopyt v prevažnej miere najmä zo strany automobilových výrobcov a ich subdodávateľov, ktorí sú jednou z hlavných oblastí odbytu našich výrobkov. Uvedená skutočnosť mala priaznivý dopad aj na predaj výrobkov, ktorý sa prejavil zvýšeným množstvom objednávok od koncových zákazníkov.

Napriek zložitým trhovým podmienkam MTSK bola schopná posilniť konkurencieschopnosť a v kalendárnom roku 2016 si udržať svoju dobrú trhovú pozíciu.

V súčasnosti je takmer celá produkcia spoločnosti určená na export, a to najmä do krajín EÚ, Severnej Ameriky a do Východnej Ázie. Koncovými zákazníkmi sú takmer všetci najväčší producenti áut nielen v Európe, ale aj v USA, Japonsku a Kórei. Vzhľadom na postupný rozmach a expanziu automobilového priemyslu na Slovensku, je veľký predpoklad postupného rastu predaja výrobkov tuzemským výrobcom áut, resp. ich tuzemským subdodávateľom. V súčasnosti sa produkty spoločnosti dodávajú deviatim slovenským odberateľom. Aj napriek tomu však môžeme skonštatovať, že 95% produkcie je určenej na export, z toho približne 35% mimo Európu (USA, Mexiko, Čína, Maroko, Tunisko, Južná Afrika, Brazília).

Podiel jednotlivých hlavných teritórií na celkovom predaji sa nachádza v nasledujúcom prehľade:



## **MAJETOK SPOLOČNOSTI A ZDROJE KRYTIA MAJETKU**

Bilančná hodnota majetku k 31.12.2016 dosiahla výšku 24.135.158 EUR. Na celkovú zmenu majetku najväčší vplyv mal nárast stavu bankových účtov. Podiel ostatných druhov aktív sa v porovnaní s predchádzajúcim obdobím takmer nezmenil.

Podiel cudzích zdrojov, ktoré tvorili predovšetkým krátkodobé záväzky a bankové úvery, dosiahol 27,8 % (v porovnaní s predchádzajúcim rokom ide o pokles) podielu na celkových zdrojoch spoločnosti. Pokles bol spôsobený najmä splácaním dlhodobých investičných úverov na financovanie výstavby nových výrobných priestorov a nákupom nových technologických zariadení. Spoločnosť v roku 2016 nečerpala žiadny nový úver.

## **HOSPODÁRSKA ČINNOSŤ**

Celkové tržby z predaja vlastných textilných výrobkov a služieb bez DPH dosiahli výšku 37.752.161 EUR.

## **FINANČNÁ ČINNOSŤ**

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti v spoločnosti je zisk vo výške 42.215 EUR, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom zhoršenie o 163.865 EUR. Hlavný podiel na uvedenom výsledku mali kurzové zisky vo výške 357.040 EUR, nákladové úroky vo výške 97.908 EUR, kurzové straty vo výške 212.248 EUR, ostatné náklady na finančnú činnosť vo výške 5.091 EUR a výnosové úroky vo výške 422 EUR.

Finančná situácia spoločnosti je stabilná, záväzky voči dodávateľom sú plnené načas, v sledovanom období spoločnosť nevyužívala kontokorentné úvery poskytnuté bankovými inštitúciami na financovanie vlastných krátkodobých prevádzkových potrieb.

## **DAŇ Z PRÍJMOV**

Hodnota splatnej dane z príjmov je vo výške 2.812.328 EUR. V kalendárnom roku 2016 spoločnosť MÜLLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. v súlade s postupmi účtovania účtovala o odloženej dani pri všetkých dočasných rozdieloch vyplývajúcich z rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Výška odloženej dane (nákladu) za rok 2016 je 30.366 EUR.

## ZAMESTNANCI

Zamestnanci spoločnosti MTSK sú najdôležitejším zdrojom rozvoja, ktorý má spoločnosť k dispozícii. Prijatím a uplatňovaním pravidiel Etického kódexu došlo k zlepšeniu činností hlavne v oblasti komunikácie, informovanosti a k zvýšeniu firemnej kultúry.

Priemerný počet zamestnancov od 01.01.2016 do 31.12.2016 bol 203 (z toho 6 vedúcich zamestnancov), čo v porovnaní s predchádzajúcim obdobím predstavuje celkový nárast o 22 zamestnancov z dôvodu nárastu objednávok od zákazníkov spoločnosti.

Hlavnou prioritou v oblasti bezpečnosti práce a ochrany zdravia pri práci je prevencia. Jej súčasťami sú pravidelné vzdelávanie, odborné školenia nielen na výkon svojich pracovných činností v zmysle tréningových a zaškoľovacích plánov a platných právnych predpisov, ale aj na rozvoj svojich individuálnych znalostí (jazykové kurzy, užívateľské školenia na prácu s podnikovým informačným systémom a pod.), pravidelné overovanie vedomostí všetkých zamestnancov a používanie kompletných osobných ochranných pracovných prostriedkov.

Spoločnosť v rámci komunikácie využíva všetky dostupné komunikačné prostriedky – elektronické systémy, pracovné stretnutia a informačné tabule.

Zároveň má spoločnosť podpísanú Podnikovú kolektívnu zmluvu platnú do 31.12.2017, ktorá prináša zamestnancom ďalšie výhody nad rámec základných zákonných povinností zamestnávateľa.

## DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

### Vplyv výrobného procesu na životné prostredie

Spoločnosť si plne uvedomuje svoju zodpovednosť za ochranu životného prostredia. Vo všetkých fázach výroby je zavedený systém sledovania, zberu a separácie odpadu, prostredníctvom čoho je zabezpečené triedenie a vysoká miera zhodnocovania odpadov. Výrobný proces týkajúci sa výrobného programu spoločnosti spĺňa všetky požiadavky kladené príslušnými inštitúciami dozorujúcimi nad znečisťovaním životného prostredia (odpadové hospodárstvo, znečisťovanie ovzdušia, povrchových alebo podzemných vôd). Výrobný proces v MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. je teda bez nežiaducich negatívnych vplyvov na životné prostredie.

### Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V kalendárnom roku 2016 spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. neúčtovala o žiadnych nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

### **Informácie o udalostiach, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

Do dňa predloženia účtovnej závierky a výročnej správy nenastali po 31.12.2016 udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

### **Povinnosti spoločnosti voči štátu a iným organizáciám**

Jednou z hlavných hodnôt a priorít spoločnosti MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. je, že nikdy nemešká v plnení povinností voči štátu. Spoločnosť je dôsledná pri vymáhaní svojich pohľadávok a plní v lehotách svoje splatné záväzky.

### **Informácie o konsolidovanom celku**

Spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Müller Textil GmbH, Industriegelände 8, Wiehl-Drabenderhöhe, Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

### **Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty**

Výsledok hospodárenia za kalendárny rok od 01.01.2016-31.12.2016 vo výške 10.118.668 EUR sa prevedie do nasledujúceho hospodárskeho roku a zúčtuje sa ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. nemá v zahraničí zriadenú žiadnu organizačnú zložku. Spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. nevlastní a nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22.

Výročná správa bola zostavená dňa 29.09.2017.

Účtovná závierka za rok 2016 tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto výročnej správy a nachádza sa v jej prílohe.



**MÜLLER  
TEXTILES**  
SLOVAKIA



# Účtovná závierka

spoločnosti **MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.**  
Myslina 175, Slovenská republika  
k 31. decembru 2016

1. Správa nezávislého audítora
2. Súvaha k 31. decembru 2016
3. Výkaz ziskov a strát k 31. decembru 2016
4. Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

**SPRÁVA AUDÍTORA**  
**o overení účtovnej závierky**  
**k 31. decembru 2016**

**MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.,**  
**Humenné, Slovenská republika**

## **Obsah**

## **Správa audítora**

## **Príloha**

Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. decembru 2016

## **Správa nezávislého audítora**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### *Názor*

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

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku

podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť 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 pochybníť 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 iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

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

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

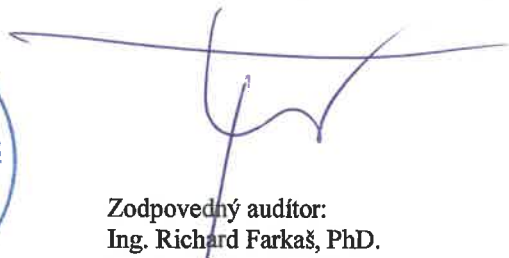
30. marca 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:  
Ing. Richard Farkaš, PhD.  
Licencia SKAU č. 406



ÚČ POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2016

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 8 7 0 0 5 9

IČO

3 6 4 9 6 7 4 0

SK NACE

1 3 . 9 1 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá  
☒ - veľká

Za obdobie

| mesiac | rok     |
|--------|---------|
| od 0 1 | 2 0 1 6 |
| do 1 2 | 2 0 1 6 |

Bezprostredne  
predchádzajúce  
obdobie

| mesiac | rok     |
|--------|---------|
| od 0 1 | 2 0 1 5 |
| do 1 2 | 2 0 1 5 |

Priložené súčasti účtovej 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

M U L L E R T E X T I L E S S L O V A K I A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

M y s l i n a 1 7 5

PSČ

0 6 6 0 1

Obec

M y s l i n a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d P r e š o v  
o d d i e l S r o , v l o ž k a 1 5 2 7 2 / P

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

27. februára 2017

Schválená dňa:

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

DIČ: 2021870059

IČO: 36496740

Súvaha Úč POD I-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                        | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |            | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>3 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|---------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                          |                      | 1                     |                 | 2          |                                                         |
|                     |                                                                                                                          |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto      | Netto                                                   |
|                     | <b>Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74</b>                                                                               | <b>01</b>            | 35 014 821            | 10 879 663      | 24 135 158 | 21 122 577                                              |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21</b>                                                                            | <b>02</b>            | 20 467 125            | 10 873 652      | 9 593 473  | 9 682 628                                               |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>                                                                  | <b>03</b>            | 301 809               | 148 528         | 153 281    | 95 895                                                  |
| A.I.1.              | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                                                                          | 04                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 2. Softvér (013)-/073, 091A/                                                                                             | 05                   | 301 809               | 148 528         | 153 281    | 18 634                                                  |
|                     | 3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/                                                                                    | 06                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 4. Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                          | 07                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X)<br>- /079, 07X, 091A/                                                    | 08                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)<br>- /093/                                                                | 09                   | 0                     | 0               | 0          | 77 261                                                  |
|                     | 7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok<br>(051) - /095A/                                                   | 10                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>                                                                    | <b>11</b>            | 20 165 316            | 10 725 124      | 9 440 192  | 9 586 733                                               |
| A.II.1.             | Pozemky (031) - /092A/                                                                                                   | 12                   | 83 460                | 0               | 83 460     | 83 460                                                  |
|                     | 2. Stavby (021) - /081, 092A/                                                                                            | 13                   | 5 273 156             | 1 350 083       | 3 923 073  | 4 158 258                                               |
|                     | 3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí<br>(022) - /082, 092A/                                              | 14                   | 14 012 223            | 9 375 041       | 4 637 182  | 5 293 626                                               |
|                     | 4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)<br>- /085, 092A/                                                          | 15                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 5. Základné stádo a fašné zvieratá (026) - /086, 092A/                                                                   | 16                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                                 | 17                   | 1                     | 0               | 1          | 1                                                       |
|                     | 7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok<br>(042) - /094/                                                                  | 18                   | 511 476               | 0               | 511 476    | 21 688                                                  |
|                     | 8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   | 285 000               | 0               | 285 000    | 29 700                                                  |
|                     | 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                          | 20                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>                                                                  | <b>21</b>            | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| A.III.1.            | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených<br>účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                      | 22                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou<br>účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                     | 24                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)<br>- /096A/                                                              | 25                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám (066A) - /096A/                              | 26                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
|                     | 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                       | 27                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |

DIČ: 2021870059

IČO: 36496740

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |                   | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>3 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2                 |                                                         |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto             | Netto                                                   |
| 7.                  | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                                                      | 28                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/                           | 29                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                                             | 30                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                                                      | 31                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                                          | 32                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| <b>B.</b>           | <b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>                                                                                               | <b>33</b>            | <b>14 515 619</b>     | <b>6 011</b>    | <b>14 509 608</b> | <b>11 419 472</b>                                       |
| <b>B.I.</b>         | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>                                                                                                                      | <b>34</b>            | <b>3 149 352</b>      | <b>0</b>        | <b>3 149 352</b>  | <b>3 041 681</b>                                        |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                                                     | 35                   | 1 164 054             | 0               | 1 164 054         | 1 167 634                                               |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                                         | 36                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                                                     | 37                   | 1 984 624             | 0               | 1 984 624         | 1 874 047                                               |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                                                    | 38                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                                   | 39                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                                            | 40                   | 674                   | 0               | 674               | 0                                                       |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>                                                                                                 | <b>41</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                                                |
| <b>B.II.1.</b>      | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>                                                                                               | <b>42</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                                                |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 0                     | 0               | 0                 | 0                                                       |

DIČ: 2021870059

IČO: 36496740

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>3 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2         |                                                         |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto     | Netto                                                   |
| <b>B.III.</b>       | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>                                                                                               | <b>53</b>            | 7 498 833             | 6 011           | 7 492 822 | 7 165 779                                               |
| <b>B.III.1.</b>     | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>                                                                                               | <b>54</b>            | 7 398 008             | 6 011           | 7 391 997 | 6 992 456                                               |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 4 158 715             |                 | 4 158 715 | 4 343 977                                               |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 57                   | 3 239 293             | 6 011           | 3 233 282 | 2 648 479                                               |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 58                   |                       | 0               | 0         | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 59                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 60                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                                   | 61                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                                        | 62                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                       | 63                   | 100 805               | 0               | 100 805   | 173 323                                                 |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 64                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                              | 65                   | 20                    | 0               | 20        | 0                                                       |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>                                                                                                 | <b>66</b>            | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/</b>                                       | <b>67</b>            | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 68                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                            | 69                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                              | 70                   | 0                     | 0               | 0         | 0                                                       |
| <b>B.V.</b>         | <b>Finančné účty r. 72 + r. 73</b>                                                                                                                        | <b>71</b>            | 3 867 434             | 0               | 3 867 434 | 1 212 012                                               |
| <b>B.V.1.</b>       | <b>Peniaze (211, 213, 21X)</b>                                                                                                                            | <b>72</b>            | 1 380                 | 0               | 1 380     | 2 690                                                   |
| 2.                  | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)                                                                                                                       | 73                   | 3 866 054             | 0               | 3 866 054 | 1 209 322                                               |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)</b>                                                                                                           | <b>74</b>            | 32 077                | 0               | 32 077    | 20 477                                                  |
| <b>C.1.</b>         | <b>Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)</b>                                                                                                      | <b>75</b>            | 316                   | 0               | 316       | 576                                                     |
| 2.                  | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                                                                                                           | 76                   | 31 761                | 0               | 31 761    | 19 901                                                  |

DIČ: 2021870059

IČO: 36496740

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                        | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |       | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-------|----------------------------------------------------|
|                     |                                          |                      | 1                     |                 | 2     | 3                                                  |
|                     |                                          |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto | Netto                                              |
| 3.                  | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)   | 77                   | 0                     | 0               | 0     | 0                                                  |
| 4.                  | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78                   | 0                     | 0               | 0     | 0                                                  |

|                 |               |                    |
|-----------------|---------------|--------------------|
| DIČ: 2021870059 | IČO: 36496740 | Súvaha Úč POD 1-01 |
|-----------------|---------------|--------------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                     | <b>Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141</b>                                                                                    | <b>79</b>            | <b>24 135 158</b>             | <b>21 122 577</b>                                       |
| <b>A.</b>           | <b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>                                                             | <b>80</b>            | <b>17 435 153</b>             | <b>12 316 485</b>                                       |
| <b>A.I.</b>         | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>                                                                                                    | <b>81</b>            | <b>205 802</b>                | <b>205 802</b>                                          |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                                                                              | 82                   | 205 802                       | 205 802                                                 |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                                  | 83                   | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                                                                                    | 84                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.II.</b>        | <b>Emissné ážio (412)</b>                                                                                                                        | <b>85</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>A.III.</b>       | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                                                                            | <b>86</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>A.IV.</b>        | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>                                                                                                      | <b>87</b>            | <b>102 901</b>                | <b>102 901</b>                                          |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)                                                                                  | 88                   | 102 901                       | 102 901                                                 |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                                                                                    | 89                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.V.</b>         | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>                                                                                                      | <b>90</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                      | 91                   | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                         | 92                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.VI.</b>        | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>                                                                                   | <b>93</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                    | 94                   | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)                                                                                              | 95                   | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                      | 96                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.VII.</b>       | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>                                                                                        | <b>97</b>            | <b>7 007 782</b>              | <b>2 500 000</b>                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 98                   | 7 007 782                     | 2 500 000                                               |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                        | 99                   | 0                             | 0                                                       |
| <b>A.VIII.</b>      | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b> | <b>100</b>           | <b>10 118 668</b>             | <b>9 507 782</b>                                        |
| <b>B.</b>           | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>                                                                      | <b>101</b>           | <b>6 700 005</b>              | <b>8 806 092</b>                                        |
| <b>B.I.</b>         | <b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>                                                                                        | <b>102</b>           | <b>292 499</b>                | <b>262 920</b>                                          |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                     | 103                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                                 | 104                  | 0                             | 0                                                       |

|      |            |      |          |                    |
|------|------------|------|----------|--------------------|
| DIČ: | 2021870059 | IČO: | 36496740 | Súvaha Úč POD 1-01 |
|------|------------|------|----------|--------------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1.b.                | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                           | 105                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)                                                                                                               | 106                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 107                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                                     | 108                  | 0                             | 0                                                       |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                            | 109                  | 0                             | 0                                                       |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                                               | 110                  | 0                             | 0                                                       |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                                   | 111                  | 0                             | 0                                                       |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                                    | 112                  | 0                             | 0                                                       |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                                       | 113                  | 0                             | 0                                                       |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                                   | 114                  | 10 279                        | 11 066                                                  |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                                       | 115                  | 0                             | 0                                                       |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                               | 116                  | 0                             | 0                                                       |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                                      | 117                  | 282 220                       | 251 854                                                 |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                             | <b>118</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  | 0                             | 0                                                       |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                          | <b>121</b>           | <b>2 145 910</b>              | <b>3 943 427</b>                                        |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                         | <b>122</b>           | <b>2 100 714</b>              | <b>2 292 683</b>                                        |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)</b>                                                                                                           | <b>123</b>           | <b>1 602 719</b>              | <b>713 480</b>                                          |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 304 285                       | 166 232                                                 |
| 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                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 1 298 434                     | 547 248                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 0                             | 0                                                       |

|                 |               |                    |
|-----------------|---------------|--------------------|
| DIČ: 2021870059 | IČO: 36496740 | Súvaha Úč POD 1-01 |
|-----------------|---------------|--------------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                    | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasťi okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129                  | 0                             | 0                                                       |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                     | 130                  | 0                             | 0                                                       |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                      | 131                  | 181 606                       | 156 649                                                 |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                               | 132                  | 116 553                       | 99 942                                                  |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                         | 133                  | 189 119                       | 1 284 137                                               |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                         | 134                  | 0                             | 0                                                       |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                     | 135                  | 10 717                        | 38 475                                                  |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                            | <b>136</b>           | <b>363 365</b>                | <b>274 839</b>                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                         | 137                  | 77 608                        | 54 329                                                  |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                              | 138                  | 285 757                       | 220 510                                                 |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                         | <b>139</b>           | <b>1 797 517</b>              | <b>2 032 223</b>                                        |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>                                                   | <b>140</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>                                                                    | <b>141</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                              | 142                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                            | 143                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                               | 144                  | 0                             | 0                                                       |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                             | 145                  | 0                             | 0                                                       |

| DIČ: 2021870059 |                                                                                                                       | IČO: 36496740   |                       | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01                |  |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie  | Text                                                                                                                  | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |  |
|                 |                                                                                                                       |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |  |
| a               | b                                                                                                                     | c               | 1                     | 2                                               |  |
| *               | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                            | 01              | 37 752 161            | 34 940 306                                      |  |
| **              | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet<br>(r. 03 až r. 09)                                                        | 02              | 38 858 156            | 36 100 912                                      |  |
| I.              | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                     | 03              | 0                     | 0                                               |  |
| II.             | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                              | 04              | 37 752 161            | 34 940 294                                      |  |
| III.            | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                    | 05              | 0                     | 12                                              |  |
| IV.             | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-)<br>(účtová skupina 61)                                                    | 06              | 110 577               | 153 461                                         |  |
| V.              | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                         | 07              | 0                     | 0                                               |  |
| VI.             | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku,<br>dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641,<br>642)               | 08              | 823 694               | 800 247                                         |  |
| VII.            | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646,<br>648, 655, 657)                                              | 09              | 171 724               | 206 898                                         |  |
| **              | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12<br>+ r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10              | 25 939 009            | 24 054 577                                      |  |
| A.              | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru<br>(504, 507)                                                       | 11              | 0                     | 0                                               |  |
| B.              | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12              | 12 107 156            | 11 600 451                                      |  |
| C.              | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                 | 13              | -20 190               | 0                                               |  |
| D.              | Služby (účtová skupina 51)                                                                                            | 14              | 8 378 921             | 7 348 791                                       |  |
| E.              | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)                                                                                 | 15              | 3 015 234             | 2 637 884                                       |  |
| E.1.            | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                             | 16              | 2 064 109             | 1 813 983                                       |  |
| 2.              | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva<br>(523)                                                                 | 17              | 0                     | 0                                               |  |
| 3.              | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                         | 18              | 753 914               | 648 724                                         |  |
| 4.              | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                           | 19              | 197 211               | 175 177                                         |  |
| F.              | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                   | 20              | 7 768                 | 8 149                                           |  |
| G.              | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému<br>majetku (r. 22 + r. 23)          | 21              | 1 842 139             | 1 785 046                                       |  |
| G.1.            | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a<br>dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22              | 1 845 003             | 1 785 046                                       |  |
| 2.              | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému<br>majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-)<br>(553)                       | 23              | -2 864                | 0                                               |  |
| H.              | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a<br>predaného materiálu (541, 542)                                      | 24              | 570 566               | 642 103                                         |  |
| I.              | Opravné položky k pohládkám (+/-) (547)                                                                               | 25              | 246                   | 120                                             |  |

DIČ: 2021870059

IČO: 36496740

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                      | 26                   | 37 169                     | 32 033                                               |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-)<br>(r. 02 - r. 10)                                                  | 27                   | 12 919 147                 | 12 046 335                                           |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07)<br>- (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 17 396 851                 | 16 144 525                                           |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35<br>+ r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 357 462                    | 486 634                                              |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)                                                                       | 30                   | 0                          | 0                                                    |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet<br>(r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   | 0                          | 0                                                    |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov od<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej<br>účasti okrem výnosov prepojených účtovných<br>jednotiek (665A)     | 33                   | 0                          | 0                                                    |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov<br>(665A)                                                                  | 34                   | 0                          | 0                                                    |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet<br>(r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   | 0                          | 0                                                    |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od<br>prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v<br>podielovej účasti okrem výnosov prepojených<br>účtovných jednotiek (666A) | 37                   | 0                          | 0                                                    |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>(666A)                                                              | 38                   | 0                          | 0                                                    |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 422                        | 1 699                                                |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek<br>(662A)                                                             | 40                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 422                        | 1 699                                                |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 357 040                    | 484 935                                              |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z<br>derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   | 0                          | 0                                                    |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 0                          | 0                                                    |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48<br>+ r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 315 247                    | 280 554                                              |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   | 0                          | 0                                                    |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)                                                                            | 47                   | 0                          | 0                                                    |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)                                                                        | 48                   | 0                          | 0                                                    |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 97 908                     | 141 883                                              |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky<br>(562A)                                                                | 50                   | 0                          | 0                                                    |

DIČ: 2021870059

IČO: 36496740

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                  | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                       |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a              | b                                                                                     | c               | 1                     | 2                                               |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                        | 51              | 97 908                | 141 883                                         |
| O.             | Kurzové straty (563)                                                                  | 52              | 212 248               | 133 848                                         |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady<br>na derivátové operácie (564, 567) | 53              | 0                     | 0                                               |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                        | 54              | 5 091                 | 4 823                                           |
| ***            | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-)<br>(r. 29 - r. 45)                   | 55              | 42 215                | 206 080                                         |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred<br>zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)       | 56              | 12 961 362            | 12 252 415                                      |
| R.             | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                         | 57              | 2 842 694             | 2 744 633                                       |
| R.1.           | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                      | 58              | 2 812 328             | 2 652 086                                       |
| 2.             | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                    | 59              | 30 366                | 92 547                                          |
| S.             | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                     | 60              | 0                     | 0                                               |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po<br>zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)  | 61              | 10 118 668            | 9 507 782                                       |

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s. r. o.  
Myslina 175  
066 01 Myslina

Spoločnosť MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 1. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 20. augusta 2004 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka 15272/P).

### Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj technických textílií,
- výroba a predaj textilných výrobkov z prírodných a syntetických vlákien.

### 2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. mája 2016.

### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

### 5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Müller Textil GmbH, Industriegelände 8, Wiehl – Drabenderhöhe, Nemecko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Thygesen Textile Group. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Thygesen Textile Group zostavuje spoločnosť Thygesen Textile Group A/S, Vaerkmestergade 25, DK – 8100 Arhus C.

Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

### 6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2016 bol 203 (v účtovnom období 2015 bol 181).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2016 bol 212, z toho 6 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2015 to bolo 187 zamestnancov, z toho 6 vedúcich zamestnancov).

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 30. marca 2016 resp. 9. novembra 2016.

### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26. septembra 2016 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

## B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**2. Použitie odhadov a úsudkov**

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

**Úsudky**

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke

**Neistoty v odhadoch a predpokladoch**

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

**3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér                          | 5                                            | lineárna              | 20                           |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna                                        | jednorazový<br>odpis  | 100                          |

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť zmenila k 1. máju 2013 systém účtovného odpisovania u strojov, ktoré nakúpila a nakupuje ako repasované, kde predpokladaná doba životnosti je kratšia (4 roky) ako u nakupovaných nových strojov (6 – 8 rokov). Vybraný drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, ale objem nákupu považuje spoločnosť jednorazovo za významný, sa odpisuje lineárne 2 roky, ostatný dlhodobý majetok je odpisovaný jednorazovo (100%) pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

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

|                                | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania          | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 20                                           | lineárna                       | 5                            |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 8                                       | lineárna                       | 12,5 až 25                   |
| Dopravné prostriedky           | 3 až 7                                       | lineárna                       | 14,3 až 33,3                 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                        | jednorazový<br>odpis, lineárna | 50 až 100                    |

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

#### **Posúdenie zníženia hodnoty majetku**

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

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod B.8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

#### **4. Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

#### **5. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

#### **6. Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

## 7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

## 8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

### Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.11. Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

## 9. Záväzky

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

## 10. Rezervy

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

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

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

## 11. Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči

ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

## 12. Zamestnanecké požitky

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

## 13. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

**Finančný prenájom.** Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

## 14. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

#### 15. 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

#### 16. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

#### 17. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelaný zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období príslušný nákladový alebo výnosový účet.

### C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

#### 1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

Na zabezpečenie úverov vo výške 9 535 900 EUR na technologické zariadenia, výrobnú a administratívnu budovu a pozemky bolo v prospech bánk zriadené záložné právo; zostatková cena tohto majetku k 31. decembru 2016 predstavuje 7 089 780 EUR.

Spoločnosť má v nájme jedno osobné auto v obstarávacej cene 53 346 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2016: 10 373 EUR, k 31. decembru 2015: 98 808 EUR – dve osobné autá), ktoré vykazuje ako svoj majetok. Ďalšie informácie k finančnému prenájomu sú uvedené v časti D.1.

K nezaradenému dlhodobému hmotnému majetku – technologické zariadenie, bola v minulosti vytvorená opravná položka vo výške 2 864 EUR, keďže toto technologické zariadenie bolo zaradené do používania spolu s iným technologickým zariadením v roku 2016, pominul dôvod na opravnú položku.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane zásob je poistený do výšky 24 387 600 EUR a prerušenie prevádzky do výšky 46 900 000 EUR.

#### 2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. mája 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

Spoločnosť neeviduje v roku 2016 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2015: žiadny).

**MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.**  
**Prehľad o pohybe neobežného majetku**  
**31.12.2016**

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                  |                |          |                   | Oprávky/Opravné položky |                  |                |          |                   | Zostatková cena  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------|-------------------|-------------------------|------------------|----------------|----------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2016                                             | Prírastky        | Úbytky         | Presuny  | 31.12.2016        | 1.1.2016                | Prírastky        | Úbytky         | Presuny  | 31.12.2016        | 31.12.2015       | 31.12.2016       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR            | EUR      | EUR               | EUR                     | EUR              | EUR            | EUR      | EUR               | EUR              | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Softvér                                                                                         | 134 713                                              | 89 835           | 0              | 77 261   | 301 809           | 116 079                 | 32 449           | 0              | 0        | 148 528           | 18 634           | 153 281          |
| Ocenené práva                                                                                   | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 77 261                                               | 0                | 0              | -77 261  | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 77 261           | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>211 974</b>                                       | <b>89 835</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>301 809</b>    | <b>116 079</b>          | <b>32 449</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>148 528</b>    | <b>95 895</b>    | <b>153 281</b>   |
| Pozemky                                                                                         | 83 460                                               | 0                | 0              | 0        | 83 460            | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 83 460           | 83 460           |
| Stavby                                                                                          | 5 245 783                                            | 27 373           | 0              | 0        | 5 273 156         | 1 087 525               | 262 558          | 0              | 0        | 1 350 083         | 4 158 258        | 3 923 073        |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 13 253 466                                           | 840 671          | 136 166        | 54 252   | 14 012 223        | 7 959 840               | 1 551 367        | 136 166        | 0        | 9 375 041         | 5 293 626        | 4 637 182        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 1                                                    | 0                | 0              | 0        | 1                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 1                | 1                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 24 552                                               | 511 476          | 0              | -24 552  | 511 476           | 2 864                   | 0                | 2 864          | 0        | 0                 | 21 688           | 511 476          |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 29 700                                               | 285 000          | 0              | -29 700  | 285 000           | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 29 700           | 285 000          |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>18 636 962</b>                                    | <b>1 664 520</b> | <b>136 166</b> | <b>0</b> | <b>20 165 316</b> | <b>9 050 229</b>        | <b>1 813 925</b> | <b>139 030</b> | <b>0</b> | <b>10 725 124</b> | <b>9 586 733</b> | <b>9 440 192</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0              | 0        | 0                 | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>18 848 936</b>                                    | <b>1 754 355</b> | <b>136 166</b> | <b>0</b> | <b>20 467 125</b> | <b>9 166 308</b>        | <b>1 846 374</b> | <b>139 030</b> | <b>0</b> | <b>10 873 652</b> | <b>9 682 628</b> | <b>9 593 473</b> |

Poznanky Úč PODV 3 - 01

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 7 | 0 | 0 | 5 | 9 |
| 3 | 6 | 4 | 9 | 6 | 7 | 4 | 0 |   |   |

MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s. r. o.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2015

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                |               |          |                   | Oprávky/Opravné položky |                  |               |          |                  | Zostatková cena   |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------|-------------------|-------------------------|------------------|---------------|----------|------------------|-------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2015                                             | Prírastky      | Úbytky        | Presuny  | 31.12.2015        | 1.1.2015                | Prírastky        | Úbytky        | Presuny  | 31.12.2015       | 31.12.2014        | 31.12.2015       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR            | EUR           | EUR      | EUR               | EUR                     | EUR              | EUR           | EUR      | EUR              | EUR               | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Softvér                                                                                         | 134 713                                              | 0              | 0             | 0        | 134 713           | 105 679                 | 10 400           | 0             | 0        | 116 079          | 29 034            | 18 634           |
| Oceniteľné práva                                                                                | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 5 443                                                | 71 818         | 0             | 0        | 77 261            | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 5 443             | 77 261           |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>140 156</b>                                       | <b>71 818</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>211 974</b>    | <b>105 679</b>          | <b>10 400</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>116 079</b>   | <b>34 477</b>     | <b>95 895</b>    |
| Pozemky                                                                                         | 73 223                                               | 52 162         | 41 925        | 0        | 83 460            | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 73 223            | 83 460           |
| Stavby                                                                                          | 5 123 141                                            | 2 898          | 0             | 119 744  | 5 245 783         | 825 236                 | 262 289          | 0             | 0        | 1 087 525        | 4 297 905         | 4 158 258        |
| Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí                                               | 12 483 135                                           | 440 461        | 54 952        | 384 822  | 13 253 466        | 6 502 435               | 1 512 357        | 54 952        | 0        | 7 959 840        | 5 980 700         | 5 293 626        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 1                                                    | 0              | 0             | 0        | 1                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 1                 | 1                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 443 030                                              | 21 688         | 0             | -440 166 | 24 552            | 2 864                   | 0                | 0             | 0        | 2 864            | 440 166           | 21 688           |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 64 400                                               | 29 700         | 0             | -64 400  | 29 700            | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 64 400            | 29 700           |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>18 186 930</b>                                    | <b>546 909</b> | <b>96 877</b> | <b>0</b> | <b>18 636 962</b> | <b>7 330 535</b>        | <b>1 774 646</b> | <b>54 952</b> | <b>0</b> | <b>9 050 229</b> | <b>10 856 395</b> | <b>9 586 733</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                 | 0                       | 0                | 0             | 0        | 0                | 0                 | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>0</b>                                             | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>18 327 086</b>                                    | <b>618 727</b> | <b>96 877</b> | <b>0</b> | <b>18 848 936</b> | <b>7 436 214</b>        | <b>1 785 046</b> | <b>54 952</b> | <b>0</b> | <b>9 166 308</b> | <b>10 890 872</b> | <b>9 682 628</b> |

Poznámky Ús PODV 3 - 01

IČO

DlČ

3 6 4 9 6 7 4 0

2 0 2 1 8 7 0 0 5 9

**3. Zásoby**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                    | Stav<br>k 1.1. 2016<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2016<br>EUR |
|----------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Materiál                                           | 20 190                     | 0                           | 20 190                          | 0                               | 0                             |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby | 0                          | 0                           | 0                               | 0                               | 0                             |
| Výrobky                                            | 0                          | 0                           | 0                               | 0                               | 0                             |
| Zvieratá                                           | 0                          | 0                           | 0                               | 0                               | 0                             |
| Tovar                                              | 0                          | 0                           | 0                               | 0                               | 0                             |
| Poskytnuté preddavky na<br>zásoby                  | 0                          | 0                           | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>20 190</b>              | <b>0</b>                    | <b>20 190</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                      |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo v minulých obdobiach zohľadnené vytvorením opravnej položky. K zúčtovaniu opravnej položky k zásobám došlo z dôvodu spotreby týchto zásob pri výrobe.

**4. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                                         | Stav<br>k 1.1.2016<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31.12.2016<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného<br>styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                  | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Pohľadávky z obchodného<br>styku v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľadávok voči<br>prepojeným účtovným<br>jednotkám | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku                                                                                | 8 138                     | 246                         | 2 373                           | 0                               | 6 011                       |
| Ostatné pohľadávky voči<br>prepojeným účtovným<br>jednotkám                                                             | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>podielovej účasti okrem<br>pohľadávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám               | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom a<br>združeniu                                                                   | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Sociálne poistenie                                                                                                      | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                                             | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Iné pohľadávky                                                                                                          | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| <b>Spolu</b>                                                                                                            | <b>8 138</b>              | <b>246</b>                  | <b>2 373</b>                    | <b>0</b>                        | <b>6 011</b>                |

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplatiť.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2015     |
|---------------------------------|------------------|------------------|
|                                 | EUR              | EUR              |
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 6 022 848        | 5 117 527        |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 475 985        | 2 056 390        |
| <b>Spolu</b>                    | <b>7 498 833</b> | <b>7 173 917</b> |

## 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                                   | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015  |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                   | EUR           | EUR           |
| Náklady budúcich období - dlhodobé                |               |               |
| Nadštandardná záruka na osobné auto               | 181           | 570           |
| Ostatné                                           | 135           | 6             |
| <b>Spolu náklady budúcich období - dlhodobé</b>   | <b>316</b>    | <b>576</b>    |
| Náklady budúcich období - krátkodobé              |               |               |
| Licenčný poplatok                                 | 6 217         | 3 987         |
| Poistenie majetku                                 | 21 531        | 15 198        |
| Ostatné                                           | 4 013         | 716           |
| <b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b> | <b>31 761</b> | <b>19 901</b> |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>32 077</b> | <b>20 477</b> |

## 7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2016 je 205 802 EUR (k 31. decembru 2015: 205 802 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 9 507 782 EUR bol rozdelený takto:

|                                           | EUR              |
|-------------------------------------------|------------------|
| Výplata dividend                          | 2 500 000        |
| Prídel do sociálneho fondu                | 0                |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0                |
| Úhrada straty minulých období             | 0                |
| Prevod na nerozdelený zisk                | 7 007 782        |
| <b>Spolu</b>                              | <b>9 507 782</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 10 118 668 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 10 118 668 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

**8. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                               | Stav<br>k 1.1.2016<br>EUR | Tvorba<br>EUR  | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2016<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>274 839</b>            | <b>361 346</b> | <b>243 624</b>                  | <b>29 196</b>                   | <b>363 365</b>                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                             |                           |                |                                 |                                 |                               |
| Mzdy za dovolenku vrátane<br>sociálneho zabezpečenia          | 54 329                    | 77 608         | 50 084                          | 4 245                           | 77 608                        |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                       | <b>54 329</b>             | <b>77 608</b>  | <b>50 084</b>                   | <b>4 245</b>                    | <b>77 608</b>                 |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                             |                           |                |                                 |                                 |                               |
| Overenie účtovnej závierky a<br>zostavenie daňového priznania | 12 800                    | 12 800         | 12 800                          | 0                               | 12 800                        |
| Bonusy odberateľom                                            | 63 152                    | 128 560        | 36 396                          | 24 737                          | 130 579                       |
| Odmeny pracovníkom                                            | 144 558                   | 142 378        | 144 344                         | 214                             | 142 378                       |
|                                                               | <b>220 510</b>            | <b>283 738</b> | <b>193 540</b>                  | <b>24 951</b>                   | <b>285 757</b>                |
| Nevy fakturované dodávky majetku                              | 0                         | 0              | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                       | <b>220 510</b>            | <b>283 738</b> | <b>193 540</b>                  | <b>24 951</b>                   | <b>285 757</b>                |

**9. Závazky**

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 2 111               | 17 063              |
| Závazky v lehote splatnosti  | 2 098 603           | 2 275 620           |
|                              | <b>2 100 714</b>    | <b>2 292 683</b>    |

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 304 285            | 304 285            | 0           | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 1 298 434          | 1 298 434          | 0           | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                                    | 181 606            | 181 606            | 0           | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                              | 116 553            | 116 553            | 0           | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 189 119            | 189 119            | 0           | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 10 717             | 10 717             | 0           | 0                   |
|                                                                                                              | <b>2 100 714</b>   | <b>2 100 714</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>            |

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                        | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 166 232            | 166 232            | 0           | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                     | 547 248            | 547 248            | 0           | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                     | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                               | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                             | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                              | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                        | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                              | 156 649            | 156 649            | 0           | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                        | 99 942             | 99 942             | 0           | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                               | 1 284 137          | 1 284 137          | 0           | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                        | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                            | 38 475             | 38 475             | 0           | 0                   |
|                                                                                                        | <b>2 292 683</b>   | <b>2 292 683</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>            |

Informácie k záväzkom z finančného prenájmu sú uvedené v časti D.1.

#### 10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                       | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou |                     |                     |
| – odpočítateľné                                                                                       | -309 155            | -265 874            |
| – zdaniteľné                                                                                          | 1 653 058           | 1 410 665           |
| Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky                                           | 0                   | 0                   |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                                           | 21                  | 22                  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                                        | <b>282 220</b>      | <b>251 854</b>      |

|                                       | EUR           |
|---------------------------------------|---------------|
| Stav k 31. decembru 2016              | 282 220       |
| Stav k 31. decembru 2015              | 251 854       |
| <b>Zmena</b>                          | <b>30 366</b> |
| z toho:                               |               |
| – zaúčtované do výsledku hospodárenia | 30 366        |
| – zaúčtované do vlastného imania      | 0             |

## 11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

|                            | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015  |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | EUR           | EUR           |
| Stav k 1. januáru          | 11 066        | 11 722        |
| Tvorba na ťarchu nákladov  | 27 734        | 23 728        |
| Tvorba zo zisku            | 0             | 0             |
| Čerpanie                   | -28 521       | -24 384       |
| <b>Stav k 31. decembru</b> | <b>10 279</b> | <b>11 066</b> |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov.

## 12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                               | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k<br>31.12.2016 | Suma istiny<br>v eurách<br>k<br>31.12.2016 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------|------|------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b> |      |                  |                     |                                                        |                                            |                                                        |
| Bankový úver 1                | EUR  | 4,25             | 2011 - 2016         | 0                                                      | 0                                          | 76 320                                                 |
| Bankový úver 2                | EUR  | 2,50             | 2012 - 2017         | 12 051                                                 | 12 051                                     | 154 699                                                |
| Bankový úver 3                | EUR  | 1,65             | 2014 - 2019         | 195 613                                                | 195 613                                    | 277 140                                                |
| Bankový úver 4                | EUR  | 1,45             | 2014 - 2019         | 709 333                                                | 709 333                                    | 952 533                                                |
| Bankový úver 5                | EUR  | 3,50             | 2012 - 2016         | 0                                                      | 0                                          | 29 168                                                 |
| Bankový úver 6                | EUR  | 2,40             | 2013 - 2018         | 210 000                                                | 210 000                                    | 336 000                                                |
| Bankový úver 7                | EUR  | 2,20             | 2014 - 2018         | 186 000                                                | 186 000                                    | 279 000                                                |
| Bankový úver 8                | EUR  | 1,40             | 2014 - 2019         | 767 150                                                | 767 150                                    | 1 064 150                                              |
| Bankový úver 9                | EUR  | 1,44             | 2015 - 2020         | 475 000                                                | 475 000                                    | 625 000                                                |
| Bankový úver 10               | EUR  | 2,85             | 2010 - 2018         | 546 875                                                | 546 875                                    | 859 375                                                |
| Bankový úver 11               | EUR  | 3,03             | 2010 - 2018         | 328 125                                                | 328 125                                    | 515 625                                                |
| Bankový úver 12               | EUR  | 1,40             | 2014 - 2018         | 320 780                                                | 320 780                                    | 504 140                                                |
| Bankový úver 13               | EUR  | 1,30             | 2014 - 2018         | 192 500                                                | 192 500                                    | 302 500                                                |
| <b>Spolu</b>                  |      |                  |                     | <b>3 943 427</b>                                       | <b>3 943 427</b>                           | <b>5 975 650</b>                                       |

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                  | 31.12.2016<br>EUR | 31.12.2015<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Bankové úvery po splatnosti                                      | 0                 | 0                 |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 1 797 517         | 2 032 223         |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 2 145 910         | 3 943 427         |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>3 943 427</b>  | <b>5 975 650</b>  |

Na zabezpečenie bankového úveru 1 bolo v prospech banky zriadené záložné právo na 3 technologické zariadenia, bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia a spoločnosť Müller Textil GmbH vystavila firemnú záruku. Na zabezpečenie bankového úveru 2 bola podpísaná dohoda o priamej vykonateľnosti, v prospech banky bolo zriadené záložné právo 3 technologické zariadenia, bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia a spoločnosť Müller Textil GmbH vystavila firemnú záruku.

Na zabezpečenie bankového úveru 3 bola podpísaná dohoda o priamej vykonateľnosti, v prospech banky bolo zriadené záložné právo na 3 technologické zariadenia, bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia a spoločnosť Müller Textil GmbH vystavila firemnú záruku.

Na zabezpečenie bankového úveru 4 bola podpísaná dohoda o priamej vykonateľnosti, v prospech banky bolo zriadené záložné právo na 6 technologických zariadení, bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia a spoločnosť Müller Textil GmbH vystavila firemnú záruku.

Na zabezpečenie bankového úveru 5 bolo v prospech banky zriadené záložné právo na 2 technologické zariadenia, bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia a spoločnosť Müller Textil GmbH podpísala dohodu o ručení.

Na zabezpečenie bankového úveru 6 bolo v prospech banky zriadené záložné právo na 5 technologických zariadení, bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia a spoločnosť Müller Textil GmbH podpísala dohodu o ručení.

Na zabezpečenie bankového úveru 7 bolo v prospech banky zriadené záložné právo na 3 technologické zariadenia, bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia a spoločnosť Müller Textil GmbH podpísala dohodu o ručení.

Na zabezpečenie bankového úveru 8 bolo v prospech banky zriadené záložné právo na 9 technologických zariadení a spoločnosť Müller Textil GmbH podpísala dohodu o ručení.

Na zabezpečenie bankového úveru 9 bolo v prospech banky zriadené záložné právo na 3 technologické zariadenia a spoločnosť Müller Textil GmbH podpísala dohodu o ručení.

Na zabezpečenie bankových úverov 5, 6, 7, 8 a 9 bola spísaná notárka zápisnica ako exekučný titul.

Na zabezpečenie bankových úverov 10 a 11 bolo v prospech bánk zriadené záložné právo na nehnuteľnosti spoločnosti a bola podpísaná dohoda o postúpení pohľadávky z poistného plnenia. Okrem toho bolo zriadené záložné právo na nehnuteľnosti, stroje, zásoby a pohľadávky spoločnosti Müller Textil GmbH, Nemecko.

Na zabezpečenie bankových úverov 12 a 13 spoločnosť Müller Textil GmbH podpísala dohodu o ručení.

Spoločnosť má s Bankou 1 podpísanú zmluvu o prevádzkovom úvere vo výške 500 000 EUR, uzavretú na dobu neurčitú. Úver je zabezpečený postúpením pohľadávok klienta a firemnou zárukou spoločnosti Müller Textil GmbH. K 31. decembru 2016 úver nebol čerpaný.

Spoločnosť má s Bankou 2 podpísanú zmluvu o skupinovom úvere vo výške 1 000 000 EUR, uzavretú na dobu neurčitú. Úver môžu čerpať spoločnosti Müller Textil GmbH, MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. a Muller Textiles Inc. každá samostatne, avšak spolu hodnota čerpania nesmie presiahnuť maximálnu výšku 1 000 000 EUR. Všetci traja dlžníci ručia solidárne a spoločne.

**D. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH****1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)**

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu osobných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                            | 31.12.2016    |                        | 31.12.2015    |                        |
|------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
|                                                            | istina<br>EUR | finančný náklad<br>EUR | istina<br>EUR | finančný náklad<br>EUR |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 30            | 0                      | 30 003        | 152                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 0             | 0                      | 0             | 0                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0             | 0                      | 0             | 0                      |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>30</b>     | <b>0</b>               | <b>30 003</b> | <b>152</b>             |

Informácie o finančnom prenájme sú uvedené aj v časti D.1.

**E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                | 2016                  |                  |                | 2015                  |                  |                |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|-----------------------|------------------|----------------|
|                                                                | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR       | Daň<br>%       | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR       | Daň<br>%       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením                            | 12 961 362            |                  |                | 12 252 415            |                  |                |
| z toho teoretická daň 22 %                                     |                       | 2 851 500        | 22,00 %        |                       | 2 695 531        | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                                        | 323 885               | 71 255           | 0,55 %         | 248 061               | 54 574           | 0,45 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                                     | -501 879              | -110 414         | -0,85 %        | -445 306              | -97 967          | -0,80 %        |
| Umorenie daňovej straty                                        |                       | 0                | 0,00 %         |                       | 0                | 0,00 %         |
| Nevyužitá daňová strata,<br>daňové odpočty a iné daňové nároky | 0                     | 0                | 0,00 %         | 0                     | 0                | 0,00 %         |
| Daň vyberaná zrážkou                                           | -422                  | -93              | 0,00 %         | -1 699                | -374             | 0,00 %         |
|                                                                | 12 782 946            | 2 812 248        | 21,70 %        | 12 053 471            | 2 651 764        | 21,64 %        |
| <b>Splatná daň</b>                                             |                       | <b>2 812 328</b> | <b>21,70 %</b> |                       | <b>2 652 086</b> | <b>21,64 %</b> |
| Odložená daň                                                   |                       | 30 366           | 0,23 %         |                       | 92 547           | 0,76 %         |
| <b>Celková vykázaná daň</b>                                    |                       | <b>2 842 694</b> | <b>21,93 %</b> |                       | <b>2 744 633</b> | <b>22,40 %</b> |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                | 0           | 0           |
| Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                | 16 471      | 0           |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0           | 0           |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                                                               | 0           | 0           |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                           | 0           | 0           |
| Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                        | 0           | 0           |

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2015: 22 %).

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

**F. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 2016<br>EUR       | 2015<br>EUR       |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výrobky</b>                |                   |                   |
| Textilné výrobky              | 37 700 846        | 34 873 031        |
| Vysekávané diely zo sieťoviny | 51 315            | 67 263            |
|                               | <b>37 752 161</b> | <b>34 940 294</b> |
| <b>Služby</b>                 |                   |                   |
| Ostatné                       | 0                 | 12                |
|                               | <b>0</b>          | <b>12</b>         |
| <b>Spolu</b>                  | <b>37 752 161</b> | <b>34 940 306</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 110 577 EUR (v roku 2015 zvýšenie 153 461 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 110 577 EUR (v roku 2015 zvýšenie 153 461 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

|                                             | 31. 12. 2016<br>EUR | Stav k<br>31. 12. 2015<br>EUR | 31. 12. 2014<br>EUR | Zmena stavu<br>2016<br>EUR | 2015<br>EUR    |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------|
| Nedokončená výroba                          | 0                   | 0                             | 0                   | 0                          | 0              |
| Hotové výrobky                              | 1 984 624           | 1 874 047                     | 1 720 586           | 110 577                    | 153 461        |
| <b>Spolu</b>                                | <b>1 984 624</b>    | <b>1 874 047</b>              | <b>1 720 586</b>    | <b>110 577</b>             | <b>153 461</b> |
| Manká a škody                               |                     |                               |                     | 0                          | 0              |
| Reprezentačné                               |                     |                               |                     | 0                          | 0              |
| Dary                                        |                     |                               |                     | 0                          | 0              |
| <b>Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát</b> |                     |                               |                     | <b>110 577</b>             | <b>153 461</b> |

**3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

|                                                                     | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR    |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Náhrada škôd od poisťovne                                           | 0              | 236            |
| Refakturácia prepravy                                               | 67 378         | 67 137         |
| Prenájom                                                            | 43 243         | 46 640         |
| Prefakturácia nákladov súvisiacich s obstaraním pomocných nástrojov | 36 778         | 22 773         |
| Technická pomoc                                                     | 0              | 12 059         |
| Iné                                                                 | 24 325         | 58 053         |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>171 724</b> | <b>206 898</b> |

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

|                                               |   |   |
|-----------------------------------------------|---|---|
| Náhrada škôd zo živelných pohrôm od poisťovne | 0 | 0 |
|-----------------------------------------------|---|---|

**4. Osobné náklady**

|                                    | 2016             | 2015             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
|                                    | EUR              | EUR              |
| Mzdy                               | 2 064 109        | 1 813 983        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0                | 0                |
| Sociálne poistenie                 | 753 914          | 648 724          |
| Zdravotné poistenie                |                  |                  |
| Sociálne zabezpečenie              | 197 211          | 175 177          |
| <b>Spolu</b>                       | <b>3 015 234</b> | <b>2 637 884</b> |

**5. Kurzové zisky**

|                                                                            | 2016           | 2015           |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                            | EUR            | EUR            |
| Kurzové zisky                                                              | 226 892        | 423 226        |
| Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa<br>zostavuje účtovná závierka | 130 148        | 61 709         |
| <b>Spolu</b>                                                               | <b>357 040</b> | <b>484 935</b> |

**6. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                             | 2016       | 2015         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
|                                                                                             | EUR        | EUR          |
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu                  | 0          | 0            |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného<br>majetku | 0          | 0            |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                           | 0          | 0            |
| Výnosové úroky                                                                              | 422        | 1 699        |
| Ostatné finančné výnosy                                                                     | 0          | 0            |
| <b>Spolu</b>                                                                                | <b>422</b> | <b>1 699</b> |

**7. Náklady na poskytnuté služby**

|                                  | 2016             | 2015             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                  | EUR              | EUR              |
| Outsourcing                      | 3 854 531        | 3 596 269        |
| Prepravné                        | 1 968 677        | 1 717 830        |
| Kooperačné služby                | 1 841 493        | 1 288 645        |
| Oprava a údržba                  | 130 726          | 146 333          |
| Nájomné                          | 78 255           | 95 470           |
| Výpočtová technika               | 57 383           | 56 625           |
| Ekonomické a personálne činnosti | 56 489           | 46 774           |
| Výkony spojov                    | 21 369           | 21 287           |
| Iné                              | 369 998          | 379 558          |
| <b>Spolu</b>                     | <b>8 378 921</b> | <b>7 348 791</b> |

**8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

|                            | 2016<br>EUR   | 2015<br>EUR   |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Poistenie                  | 33 753        | 31 269        |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv | 0             | 0             |
| Iné                        | 3 416         | 764           |
| <b>Spolu</b>               | <b>37 169</b> | <b>32 033</b> |

*Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:*

|                                      |   |   |
|--------------------------------------|---|---|
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0 | 0 |
|--------------------------------------|---|---|

**9. Kurzové straty**

|                                                                          | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Kurzové straty                                                           | 200 058        | 116 279        |
| Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 12 190         | 17 569         |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>212 248</b> | <b>133 848</b> |

**10. Finančné náklady**

|                                                   | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR    |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Nákladové úroky                                   | 97 908         | 141 883        |
| Bankové poplatky                                  | 5 091          | 4 823          |
| Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu | 0              | 0              |
| Iné                                               | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>102 999</b> | <b>146 706</b> |

**11. Náklady za audit a poradenstvo**

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

|                                                                                              | 2016<br>EUR   | 2015<br>EUR   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou | 12 000        | 12 000        |
| Iné uisťovacie služby                                                                        | 0             | 0             |
| Daňové poradenstvo                                                                           | 0             | 0             |
| Ostatné neauditorské služby                                                                  | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                                                 | <b>12 000</b> | <b>12 000</b> |

**12. Čistý obrat**

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

| <u>Krajina</u>             | <u>Výrobky, tovary a služby</u> | 2016<br>EUR       | 2015<br>EUR       |
|----------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Slovenská republika</b> | Textilné výrobky                | 2 007 182         | 2 097 704         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>2 007 182</b>  | <b>2 097 704</b>  |
| <b>Nemecko</b>             | Textilné výrobky                | 10 834 938        | 11 156 347        |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 14 007            | 39 643            |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>10 848 945</b> | <b>11 195 990</b> |
| <b>USA</b>                 | Textilné výrobky                | 9 348 178         | 6 942 065         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>9 348 178</b>  | <b>6 942 065</b>  |
| <b>Čína</b>                | Textilné výrobky                | 3 403 588         | 3 362 268         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>3 403 588</b>  | <b>3 362 268</b>  |
| <b>Poľsko</b>              | Textilné výrobky                | 2 190 788         | 2 384 882         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>2 190 788</b>  | <b>2 384 882</b>  |
| <b>Holandsko</b>           | Textilné výrobky                | 1 988 352         | 1 895 669         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>1 988 352</b>  | <b>1 895 669</b>  |
| <b>Česká republika</b>     | Textilné výrobky                | 1 400 802         | 1 194 733         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 33 540            | 24 702            |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>1 434 342</b>  | <b>1 219 435</b>  |
| <b>Maďarsko</b>            | Textilné výrobky                | 1 662 997         | 1 167 416         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>1 662 997</b>  | <b>1 167 416</b>  |
| <b>Francúzsko</b>          | Textilné výrobky                | 890 797           | 954 116           |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>890 797</b>    | <b>954 116</b>    |
| <b>Iné</b>                 | Textilné výrobky                | 3 973 224         | 3 717 831         |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 3 768             | 2 918             |
|                            | Služby                          |                   | 12                |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>3 976 992</b>  | <b>3 720 761</b>  |
| <b>Spolu</b>               | Textilné výrobky                | 37 700 846        | 34 873 031        |
|                            | Vys.diely zo sieťoviny          | 51 315            | 67 263            |
|                            | Služby                          | 0                 | 12                |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>37 752 161</b> | <b>34 940 306</b> |

**G. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

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

**2. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme plochu priemyselnej zóny od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 10 463 EUR.

**3. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenája spriaznenej spoločnosti:

- od septembra 2011 technologické zariadenie, mesačný výnos z nájomného je 849 EUR, nájomná zmluva bola uzatvorená do augusta 2016,
- od mája 2012 technologické zariadenie, mesačný výnos z nájomného je 1 498 EUR, nájomná zmluva je uzatvorená do apríla 2017,
- od júla 2012 technologické zariadenie, mesačný výnos z nájomného je 1 540 EUR, nájomná zmluva je uzatvorená do júna 2017.

Prenajaté technologické zariadenia sa vykazujú v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

**H. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**I. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Thygesen Textile Group A/S, Vaerkmestergade 25, DK – 8100 Aarhus C.

**Transakcie s materskou účtovnou jednotkou**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

|                            | 2016<br>EUR      | 2015<br>EUR      |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Predaj textilných výrobkov | 1 557 209        | 2 209 374        |
| Iné                        | 13 518           | 1 563            |
| <b>Výnosy spolu</b>        | <b>1 570 727</b> | <b>2 210 937</b> |

|                     | 2016<br>EUR      | 2015<br>EUR      |
|---------------------|------------------|------------------|
| Materiál            | 1 081 532        | 1 445 461        |
| Nájomné             | 0                | 4 470            |
| Outsourcing         | 3 854 531        | 3 596 269        |
| Poistenie           | 56 544           | 39 893           |
| Dlhodobý majetok    | 272 075          | 27 877           |
| Iné                 | 37 033           | 13 134           |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>5 301 715</b> | <b>5 127 104</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Zásoby                        | 0                   | 0                   |
| Pohľadávky z obchodného styku | 171 717             | 87 890              |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>171 717</b>      | <b>87 890</b>       |

|                            | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Prijaté pôžičky            | 0                   | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku | 304 285             | 166 232             |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>304 285</b>      | <b>166 232</b>      |

#### Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami):

|                            | 2016<br>EUR       | 2015<br>EUR       |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Predaj textilných výrobkov | 11 937 353        | 10 206 092        |
| Predaj materiálových zásob | 700 898           | 588 810           |
| Iné                        | 47 373            | 105 791           |
| <b>Výnosy spolu</b>        | <b>12 685 624</b> | <b>10 900 693</b> |

|                     | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR   |
|---------------------|-------------|---------------|
| Iné                 | -           | 36 190        |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>-</b>    | <b>36 190</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 986 998           | 4 256 087           |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>3 986 998</b>    | <b>4 256 087</b>    |

**J. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2016<br>EUR | Prírastky<br>EUR  | Úbytky<br>EUR    | Presuny<br>EUR    | Stav k<br>31.12.2016<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>205 802</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>205 802</b>              |
| Základné imanie                                                    | 205 802                   | 0                 |                  |                   | 205 802                     |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>102 901</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>102 901</b>              |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 102 901                   | 0                 | 0                | 0                 | 102 901                     |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                         |                   |                  | 0                 | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                  | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>2 500 000</b>          | <b>0</b>          | <b>2 500 000</b> | <b>7 007 782</b>  | <b>7 007 782</b>            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 500 000                 | 0                 | 2 500 000        | 7 007 782         | 7 007 782                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                         | 0                 | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>9 507 782</b>          | <b>10 118 668</b> | <b>2 500 000</b> | <b>-7 007 782</b> | <b>10 118 668</b>           |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>12 316 485</b>         | <b>10 118 668</b> | <b>5 000 000</b> | <b>0</b>          | <b>17 435 153</b>           |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2015<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR    | Presuny<br>EUR    | Stav k<br>31.12.2015<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>205 802</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>205 802</b>              |
| Základné imanie                                                    | 205 802                   | 0                |                  |                   | 205 802                     |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>102 901</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>102 901</b>              |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 102 901                   | 0                | 0                | 0                 | 102 901                     |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                         |                  |                  | 0                 | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>5 281 080</b>          | <b>0</b>         | <b>5 281 080</b> | <b>2 500 000</b>  | <b>2 500 000</b>            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 5 281 080                 | 0                | 5 281 080        | 2 500 000         | 2 500 000                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                         | 0                | 0                | 0                 | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>5 149 611</b>          | <b>9 507 782</b> | <b>2 649 611</b> | <b>-2 500 000</b> | <b>9 507 782</b>            |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>10 739 394</b>         | <b>9 507 782</b> | <b>7 930 691</b> | <b>0</b>          | <b>12 316 485</b>           |

**K. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016**

|                                                                | 1.1.2016 -<br>31.12.2016 | 1.1.2015 -<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                    |                          |                          |
| Peňažné toky z prevádzky                                       | 15 404 683               | 11 625 322               |
| Zaplatené úroky                                                | -97 908                  | -141 883                 |
| Prijaté úroky                                                  | 422                      | 1 699                    |
| Zaplatená daň z príjmov                                        | -3 912 225               | -1 750 512               |
| Vyplatené dividendy                                            | -5 000 000               | -7 930 691               |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami                       | 6 394 972                | 1 803 935                |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                 | 0                        | 0                        |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>              | <b>6 394 972</b>         | <b>1 803 935</b>         |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                     |                          |                          |
| Nákup dlhodobého majetku                                       | -1 754 353               | -576 802                 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                            | 47 056                   | 15 150                   |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>               | <b>-1 707 297</b>        | <b>-561 652</b>          |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                       |                          |                          |
| Príjmy úverov                                                  | 0                        | 750 000                  |
| Zmena dlhodobých záväzkov                                      | 0                        | -29 991                  |
| Splátky prijatých úverov                                       | -2 032 223               | -2 108 539               |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                 | <b>-2 032 223</b>        | <b>-1 388 530</b>        |
| Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov      | 2 655 452                | -146 247                 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka     | 1 212 012                | 1 358 259                |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b> | <b>3 867 464</b>         | <b>1 212 012</b>         |

**Peňažné toky z prevádzky**

|                                                                                                         | 1.1.2016 -<br>31.12.2016 | 1.1.2015 -<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>                        | <b>13 058 848</b>        | <b>12 392 599</b>        |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                            |                          |                          |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                         | 1 845 002                | 1 785 046                |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                           | -2 127                   | 120                      |
| Opravná položka k zásobám                                                                               | -20 190                  | 0                        |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                           | -2 864                   | 0                        |
| Nerealizované kurzové straty                                                                            | 12 190                   | 17 569                   |
| Nerealizované kurzové zisky                                                                             | -130 148                 | -61 709                  |
| Rezervy                                                                                                 | 88 526                   | 98 160                   |
| Zisk z predaja dlhodobého majetku                                                                       | -45 684                  | -15 150                  |
| Iné nepeňažné operácie                                                                                  | 0                        | 0                        |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                                                 | <b>14 803 553</b>        | <b>14 216 635</b>        |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                              |                          |                          |
| (Prírastok) úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -212 613                 | -1 990 796               |
| (Prírastok) zásob                                                                                       | -87 481                  | -118 285                 |
| <b>Prírastok (úbytok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)</b>                                  | <b>901 224</b>           | <b>-482 232</b>          |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                         | <b>15 404 683</b>        | <b>11 625 322</b>        |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažnej hotovosti**

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**Dodatok správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy  
v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene  
a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov  
(„zákon o štatutárnom audite“)**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti MULLER TEXTILES SLOVAKIA, s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, ktorá je uvedená v priloženej výročnej správe. K účtovnej závierke sme 30. marca 2017 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

**Správa z auditu účtovnej závierky**

*Názor*

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

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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 nesprávosti, 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť 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 spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z 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.

30. marca 2017  
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:  
Ing. Richard Farkaš, PhD.  
Licencia SKAU č. 406

### **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 nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

12. októbra 2017  
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:  
Ing. Richard Farkaš, PhD.  
Licencia SKAU č. 406