

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TRIM LEADER, a.s.
337 Košťany nad Turcom
038 41 Košťany nad Turcom

Spoločnosť TRIM LEADER, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. októbra 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. januára 2000 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sa, vložka č.10238/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- šitie textilných a kožených poťahov a iných textilných a kožených výrobkov do interiérov motorových vozidiel,
- výroba, montáž a predaj automobilových sedadiel, dielov a súčiastok súvisiacich s automobilovými sedadlami,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29. júna 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Adient Global Holding Ltd., Esplanade 37, St. Helier JE2 3QA, Jersey ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Adient. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Adient plc., 25-28 North Wall Quay, Dublin, Írsko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno získať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	993	1 109
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	957	1 040
počet vedúcich zamestnancov	36	36

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29.6.2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2017.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Stav k 30.9.2017		Stav k 30.9.2016
Predstavenstvo:		
Predseda	Yasushi Hori (od 29.6.2017)	Yasushi Hori (do 15.7.2016)
	Peter Chytil (do 29.6.2017)	Peter Chytil (od 15.7.2016)
Podpredseda	Peter Chytil (od 29.6.2017)	Peter Chytil (do 15.7.2016)
	Yasushi Hori (do 29.6.2017)	Yasushi Hori (od 15.7.2016)
Člen	Peter Olajec	Peter Olajec
Člen	Katsuya Imai	Katsuya Imai
Člen	Ľubica Kovačková	Ľubica Kovačková
Dozorná rada:		
Predseda	Jacek Popielewicz	Jacek Popielewicz
Člen	Hiroshi Maki (od 29.6.2017)	Hiroaki Aoyagi
Člen	Peter Kancian	Peter Kancian
Člen	Peter Melezinek	Peter Melezinek
Člen	Ján Bohuš	Ján Bohuš
Člen	Peter Boďa	Peter Boďa
Člen	Hallot Jean - François André (od 29.6.2017)	Peter Heift
Člen	Oľga Verešová	Oľga Verešová
Člen	Hirokazu Kamen	Hirokazu Kamen (od 15.7.2016)

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. septembru 2017 a k 30. septembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na Ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Adient Global Holding Inc.	3 590 055	51	51	0
Toyota Boshoku Europe NV	3 449 213	49	49	0
Spolu	7 039 268	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 – 7	Rovnomerne	14,29 - 50

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 - 20	Rovnomerne	5 – 8,33
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	5 - 12	Rovnomerne	8,33 – 20
Dopravné prostriedky	5 - 12	Rovnomerne	8,33 – 20
Formy a šablóny	2	Rovnomerne	50

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Spoločnosť neučtuje o nedokončenej výrobe vzhľadom na veľmi krátky výrobný cyklus. Hotové výrobky sa oceňujú priamym materiálom, priamymi mzdami a výrobnou réziou.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

Spoločnosť tvorí opravnú položku k materiálu, ktorý vlastní z dôvodu realizácie záručných opráv a reklamácií pre svoje výrobky ako aj pre výrobky ostatných Trim závodov v regióne. Opravná položka zohľadňuje budúcu využiteľnosť materiálu.

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu na kontrakty - LTA, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom, nevyfakturované dodávky, reklamačné konania a rezervy týkajúce sa ostatných prevádzkových nákladov.

Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe zásad odmeňovania za rok 2017 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku stanovenú čiastku podľa odpracovaných rokov. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akými sú napr. vek, mzda, percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer pred odchodom do dôchodku. Na základe prepočtu súčasnej fluktuácie a veku zamestnancov spoločnosť rozpustila vytvorenú rezervu pre rok 2017 ako nepotrebnú.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	18,59%
Predpokladané zvýšenie miezd	6,73%
Diskontná sadzba	0,1%
Dlhodobá inflácia	1,5 %

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzía mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov – poťahy na sedadlá do automobilov a z predaja tovaru.

q) Účtovné odhady

Zostavenie účtovnej závierky vyžaduje od manažmentu urobiť úsudky, odhady a predpoklady v procese aplikácie účtovných zásad Spoločnosti, ktoré ovplyvňujú vykázané sumy majetku a záväzkov, zverejnenia podmienených aktív a pasív ku koncu vykazovaného obdobia a vykazaných súm výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu odlišovať od týchto odhadov.

Významné položky, ktoré sú ovplyvnené takými odhadmi a predpokladmi zahŕňajú účtovnú hodnotu nehnuteľností, strojov a zariadení a nehmotného majetku; opravnú položku k pohľadávkam, zásobám a odloženej daňovej pohľadávke a aktíva a záväzky súvisiace so zamestnaneckými požitkami.

Zmena odhadov sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia v účtovnom období, v ktorom k zmene odhadov došlo.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2016	0	279 248	0	0	0	1 548	0	280 796
Prírastky	0	4 440	0	0	0	0	0	4 440
Úbytky	0	23 779	0	0	0	1 548	0	25 327
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	259 909	0	0	0	0	0	259 909
Oprávky								
Stav k 1.10.2016	0	184 854	0	0	0	0	0	184 854
Prírastky	0	40 759	0	0	0	0	0	40 759
Úbytky	0	23 779	0	0	0	0	0	23 779
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	201 834	0	0	0	0	0	201 834
Opravné položky								
Stav k 1.10.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2016	0	94 394	0	0	0	1 548	0	95 942
Stav k 30.09.2017	0	58 075	0	0	0	0	0	58 075

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2015	0	195 816	0	0	0	0	0	195 816
Prírastky	0	0	0	0	0	84 980	0	84 980
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	83 432	0	0	0	-83 432	0	0
Stav k 30.09.2016	0	279 248	0	0	0	1 548	0	280 796
Opravy								
Stav k 1.10.2015	0	140 757	0	0	0	0	0	140 757
Prírastky	0	44 097	0	0	0	0	0	44 097
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	184 854	0	0	0	0	0	184 854
Opravné položky								
Stav k 1.10.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2015	0	55 059	0	0	0	0	0	55 059
Stav k 30.09.2016	0	94 394	0	0	0	1 548	0	95 942

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2016	449 320	9 343 028	12 363 698	0	0	0	77 072	14 822	22 247 940
Prírastky	0	0	0	0	0	0	354 234	0	354 234
Úbytky	0	0	161 130	0	0	0	0	14 822	175 952
Presuny	0	45 975	329 395	0	0	0	-375 370	0	0
Stav k 30.09.2017	449 320	9 389 003	12 531 963	0	0	0	55 936	0	22 426 222
Oprávky									
Stav k 1.10.2016	0	6 558 623	10 526 506	0	0	0	0	0	17 085 129
Prírastky	0	507 590	532 487	0	0	0	0	0	1 040 077
Úbytky	0	0	161 129	0	0	0	0	0	161 129
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	7 066 213	10 897 864	0	0	0	0	0	17 964 077
Opravné položky									
Stav k 1.10.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2016	449 320	2 784 405	1 837 192	0	0	0	77 072	14 822	5 162 811
Stav k 30.09.2017	449 320	2 322 790	1 634 099	0	0	0	55 936	0	4 462 145

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2015	449 320	9 293 621	13 021 488	0	0	3 119 712	226 676	0	26 110 817
Prírastky	0	0	0	0	0	0	697 074	14 822	711 896
Úbytky	0	0	1 455 061	0	0	3 119 712	0	0	4 574 773
Presuny	0	49 407	797 271	0	0	0	-846 678	0	0
Stav k 30.09.2016	449 320	9 343 028	12 363 698	0	0	0	77 072	14 822	22 247 940
Oprávky									
Stav k 1.10.2015	0	6 059 977	11 279 011	0	0	3 119 712	0	0	20 458 700
Prírastky	0	498 646	673 565	0	0	0	0	0	1 172 211
Úbytky	0	0	1 426 070	0	0	3 119 712	0	0	4 545 782
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	6 558 623	10 526 506	0	0	0	0	0	17 085 129
Opravné položky									
Stav k 1.10.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2015	449 320	3 233 644	1 742 477	0	0	0	226 676	0	5 652 117
Stav k 30.09.2016	449 320	2 784 405	1 837 192	0	0	0	77 072	14 822	5 162 811

Poistenie majetku spoločnosti je zabezpečené centrálnne cez Corporate Risk Management. Poistenie pre jednotlivé zložky majetku až do výšky 5 000 000 EUR.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z účtov- níctva	Stav k 30.09.2017
Materiál	1 847 896	128 342	0	0	1 976 238
Výrobky	11 012	11 455	11 012	0	11 455
Zásoby spolu	1 858 908	139 797	11 012	0	1 987 693

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.201 6
Materiál	2 294 943	0	447 047	0	1 847 896
Výrobky	6 210	11 012	6 210	0	11 012
Zásoby spolu	2 301 153	11 012	453 257	0	1 858 908

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.10.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	186 010	407	186 010	0	407
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	186 010	407	186 010	0	407
Krátkodobé pohľadávky spolu	186 010	407	186 010	0	407

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	186 010	0	0	186 010
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	186 010	0	0	186 010
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	186 010	0	0	186 010

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 671 517	0	7 671 517
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 174 009	0	3 174 009
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 497 101	407	4 497 508
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 671 101	407	7 671 517

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	9 420 849	335 833	9 756 682
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 075 692	0	4 075 692
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 345 157	335 833	5 680 990
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 420 849	335 833	9 756 682

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 18.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 541	31 534
Ostatné	27 541	31 534
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	145 297	86 435
Refakturácia nákladov	145 297	86 435
Spolu	172 838	117 969

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 21.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	18 007	14 137
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	52 497	57 172
Tvorba sociálneho fondu spolu	52 497	57 172
Čerpanie sociálneho fondu	58 767	53 302
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 737	18 007

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	11 737	0	0	11 737
Závazky zo sociálneho fondu	0	11 737	0	0	11 737
Dlhodobé záväzky spolu	0	11 737	0	0	11 737
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 404 209	266 417	11 670 626
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	879 415	0	879 415
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	10 524 794	266 417	10 791 211
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 459 112	0	3 459 112
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	1 438 610	0	1 438 610
Závazky voči zamestnancom	0	0	589 475	0	589 475
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	342 341	0	342 341
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 083 043	0	1 083 043
Iné záväzky	0	0	5 643	0	5 643
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 863 321	266 417	15 129 738

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	18 007	0	0	18 007
Závazky zo sociálneho fondu	0	18 007	0	0	18 007
Dlhodobé záväzky spolu	0	18 007	0	0	18 007
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	14 298 875	816 609	15 115 484
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 482 839	0	2 482 839
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	11 816 036	816 609	12 632 645
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 113 083	0	2 113 083
Závazky voči zamestnancom	0	0	667 171	0	667 171
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	415 653	0	415 653
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 024 744	0	1 024 744
Iné záväzky	0	0	5 515	0	5 515
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	16 411 958	816 609	17 228 567

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.10.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30.09.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	216 479	0	216 479	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>216 479</i>	<i>0</i>	<i>216 479</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
LTA - rezerva na retrospektívnu zmenu ceny	216 479	0	216 479	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 746 092	2 946 649	2 746 092	0	2 946 649
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>699 616</i>	<i>625 683</i>	<i>699 616</i>	<i>0</i>	<i>625 683</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku a soc zabezp.	699 616	625 683	699 616	0	625 683
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 046 647</i>	<i>2 320 966</i>	<i>2 046 647</i>	<i>0</i>	<i>2 320 966</i>
Audit a zverejnenie účtovnej závierky	45 596	38 010	45 596	0	38 010
LTA - rezerva na retrospektívnu zmenu ceny	0	210 800	0	0	210 800
Rezerva na réžijné náklady a nevyfakturované dodávky	1 230 509	38 257	1 230 509	0	38 257
Odmeny pracovníkom	182 885	45 142	182 885	0	45 142
Rezerva 13/14 plat	0	76 040	0	0	76 040
Rezerva na retrospektívnu zmenu ceny	45 586	310 488	45 586	0	310 488
Rezerva na prepravné náklady	0	147 926	0	0	147 926
Rezerva na poplatky v skupine	319 163	973 855	319 163	0	973 855
Ostatné rezervy	222 737	480 448	222 737	0	480 448
Rezervy spolu	2 962 571	2 946 649	2 962 571	0	2 946 649

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	264 861	216 479	264 861	0	216 479
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>264 861</i>	<i>216 479</i>	<i>264 861</i>	<i>0</i>	<i>216 479</i>
LTA - rezerva na retrospektívnu zmenu ceny	264 861	216 479	264 861	0	216 479
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 558 072	2 746 092	2 558 072	0	2 746 092
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 897 245</i>	<i>699 616</i>	<i>1 897 245</i>	<i>0</i>	<i>699 616</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku a soc.za-bezp.	717 622	699 616	717 622	0	699 616
Audit a zverejnenie účtovnej závierky	45 150	0	45 150	0	0
Rezerva na režijné náklady a nevyfakturované dodávky	1 134 473	0	1 134 473	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>660 827</i>	<i>2 046 476</i>	<i>660 827</i>	<i>0</i>	<i>2 046 476</i>
Audit a zverejnenie účtovnej závierky	0	45 596	0	0	45 596
Rezerva na režijné náklady a nevyfakturované dodávky	0	1 230 509	0	0	1 230 509
Odmeny pracovníkom	111 703	182 885	111 703	0	182 885
Rezerva na retrospektívnu zmenu ceny	83 489	45 586	83 489	0	45 586
Rezerva na poplatky v skupine	453 129	319 163	453 129	0	319 163
Ostatné rezervy	12 506	222 737	12 506	0	222 737
Rezervy spolu	2 822 933	2 962 571	2 822 933	0	2 962 571

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2017	k 30.09.2016	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						0	4 821
BMG-prečerpanie na účte	GBP		Na vyžiadanie	0	4 151	0	4 821
Spolu						0	4 821

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	97 684 356	108 771 732
Tržby za vlastné výrobky	78 315 232	89 189 803
Tržby z predaja služieb	0	5 393
Tržby za tovar	19 369 124	19 576 536
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	781 193	893 707
Čistý obrat celkom	98 465 549	109 665 439

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj výrobkov a tovarov		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
Slovensko	54 397 329	60 817 422	54 397 329	60 817 422
Poľsko	18 784 059	15 868 004	18 784 059	15 868 004
Veľká Británia	15 010 022	18 719 615	15 010 022	18 719 615
Francúzsko	7 407 249	7 876 429	7 407 249	7 876 429
Nemecko	1 881 748	452 094	1 881 748	452 094
Belgicko	134 915	27 027	134 915	27 027
Švédsko	35 368	0	35 368	0
Španielsko	28 076	39	28 076	39
Rumunsko	2 558	3 144 669	2 558	3 144 669
Portugalsko	1 430	4 477	1 430	4 477
Slovinsko	169	0	169	0
USA	0	202 687	0	202 687
Česká republika	0	42 106	0	42 106
Rakúsko	0	916	0	916
Ostatné	1 433	1 616 247	1 433	1 616 247
Spolu	97 684 356	108 771 732	97 684 356	108 771 732

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 166 871 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 166 871 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016	Stav k 1.10.2015	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2017	2016
Výrobky	1 365 370	1 532 241	1 067 032	-166 871	465 209
Spolu	1 365 370	1 532 241	1 067 032	-166 871	465 209
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-166 871	465 209

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	769 256	893 232
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 666	188 077
Ostatné	765 590	705 155
Finančné výnosy, z toho:	14 511	11 908
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 574</i>	<i>11 433</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 574	11 433
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>11 937</i>	<i>475</i>
Úroky	11 937	475

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 499 271	9 213 158
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>38 009</i>	<i>42 938</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	38 009	42 938
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 461 262</i>	<i>9 078 939</i>
Poplatky platené Skupine	3 421 851	4 193 859
Subkontrakty	825 732	1 160 556
Personálny leasing	585 759	1 729 456
Skladovacie a logistické služby	378 377	438 410
Doprava	317 218	388 404
Opravy a údržba	224 623	226 103
Nájomné	150 343	323 259
Cestovné a reprezentačné	130 743	218 851
Upratovanie	80 903	105 746
Strážna služba	37 694	70 264
Spracovanie odpadov	29 406	24 098
Náklady na telekomunikačné služby	20 051	25 087
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	8 778	22 819
Ostatné	249 784	243 308
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	265 473	639 919
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	28 991
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	407	186 010
Pokuty a penale	1 734	2 117
Ostatné	263 332	422 801
Finančné náklady, z toho:	90 442	88 195
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 315</i>	<i>17 378</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>86 127</i>	<i>70 817</i>
Nákladové úroky	47 740	24 273
Ostatné finančné náklady	10	115
Bankové poplatky	1 418	1 081
Poistenie	36 959	45 348

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	13 997 358	16 350 854
Mzdy	9 735 751	10 665 142
Ostatné náklady na závislú činnosť	29 874	29 874
Sociálne poistenie	2 451 241	2 695 289
Zdravotné poistenie	890 884	1 058 820
Sociálne zabezpečenie	889 608	1 901 729

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2017
Dlhodobý majetok	-105 686	0	31 424	-74 252
Zásoby	1 858 908	0	128 784	1 987 692
Pohľadávky	186 010	0	-185 603	407
Rezervy	2 262 955	0	-21 269	2 241 686
Ostatné	59 516	0	-28 339	31 176
Celkom	4 261 703	0	-74 994	4 186 710
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22	22	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	937 575	0	-16 499	879 209
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	-41 867	0
Celková odložená daňová pohľadávka po zmene sadzby	937 575	0	-58 366	879 209
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	937 575	0	-58 366	879 209

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

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

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 539 132			1 875 238		
Teoretická daň		1 438 609	22		412 552	22
Daňovo neuznané náklady	198 473	43 664		109 373	24 062	
Zmena sadzby dane	0	41 867		0	0	
Spolu		1 524 140	22		436 628	23
Splatná daň z príjmov		1 465 774	17		817 579	44
Odložená daň z príjmov		58 366	5		-380 951	-20
Celková daň z príjmov		1 524 140	22		436 628	23

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Prenajatý majetok	188 923	186 111
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	33 444	210 798

Spoločnosť má v operatívnom nájme:

- výrobnú halu v Bardejove,
- motorové vozidlá na štvorročný nájom a počítače na dvoj až trojročný nájom,
- vysokozdvížne vozíky.

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

Po 30. septembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-	-
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-
	Dcérska účtovná jednotka	-	-
	Spoločná účtovná jednotka	-	-
	Pridružená účtovná jednotka	-	-
	Kľúčový manažment	-	-
	Ostatné spriaznené strany	-	6 497
Predaj majetku	- // -	-	4 327
Nákup zásob		22 486 977	20 706 654
Predaj zásob		47 529 673	68 685 409
Nákup služieb		3421 851	6 757 011
Predaj služieb		0	676 668
Poskytnuté pôžičky		-	-
Prijaté pôžičky		-	-
Leasing		-	-
Licencie		-	-
Vklad do základného imania		-	-
Poskytnutie záruk a garancií		-	-
Iné		751 336	2 809 176

	Spriaznená osoba	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	879 415	2 482 839
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-
	Dcérska účtovná jednotka	-	-
	Spoločná účtovná jednotka	-	-
	Pridružená účtovná jednotka	-	-
	Kľúčový manažment	-	-
	Ostatné spriaznené strany	-	-
Pohľadávky z obchodného styku		3 174 009	4 075 692
Poskytnuté pôžičky		-	-
Prijaté pôžičky		-	-
Leasing		-	-
Licencie		-	-
Vklad do základného imania		-	-
Poskytnutie záruk a garancií		-	-
Iné		1 719 352	-

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - 2017 Časť 2 - 2016	
Peňažné príjmy	29 874	0	0
	29 874	0	0

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2017
Základné imanie	7 039 268	0	0	0	7 039 268
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 407 854	0	0	0	1 407 854
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-259	0	0	0	-259
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 972 824	0	0	0	9 972 824
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 438 610	5 014 992	1 438 610	0	5 014 992
Vlastné imanie spolu	19 858 297	5 014 992	1 438 610	0	23 434 679

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2016
Základné imanie	7 039 268	0	0	0	7 039 268
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 407 854	0	0	0	1 407 854
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-259	0	0	0	-259
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 972 824	0	0	0	9 972 824
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 809 176	1 438 610	2 809 176	0	1 438 610
Vlastné imanie spolu	21 228 863	1 438 610	2 809 176	0	19 858 297

Základné imanie Spoločnosti tvorí 212 065 akcií v menovitej hodnote 33,193919 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu predstavuje 23,65 EUR (2016: 6,78 EUR)

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 1 438 610 EUR bol rozdelený medzi spoločníkov na základe podielu na základnom imaní a zaplatený 19. októbra 2017.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 medzi spoločníkov na základe podielu na základnom imaní.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami 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,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6 539 132	1 875 238
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 080 837	1 216 309
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-185 603	185 995
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	128 785	-442 245
Zmena stavu rezerv	-15 922	139 638
Úrokové náklady (netto)	35 803	23 798
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 666	-159 086
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 579 366	2 839 647
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	2 030 296	986 568
Úbytok (prírastok) zásob	760 687	-1 013 183
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 873 048	-1 523 037
Prevádzkové peňažné toky	6 497 301	1 289 995
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 497 301	1 289 995
Zaplatené úroky	-47 740	-24 273
Prijaté úroky	11 937	475
Zaplatená daň z príjmov	-1 136 435	1 122 413
Vyplatené dividendy	0	-2 809 176
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 325 063	-420 566
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-342 304	-796 877
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 666	188 077
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	-3 460 067
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-338 638	-4 068 867
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	-6 191
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-4 821	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	0	2 462 830
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 821	2 456 639
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 981 604	-2 032 794
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	16 109 009	18 141 803
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	21 090 613	16 109 009