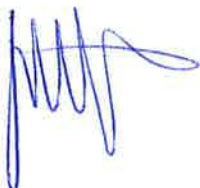



P o z n á m k y ***k účtovnej závierke***

k 30. 11. 2017

Účtovná jednotka: Low & Bonar Slovakia a.s.

| | | | |
|-----------------------------|---|---|---|
| Zostavená dňa: 19.2.2018 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky : | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| |  | | Mgr. Pivarčeková Mária  |

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM k 30. 11. 2017

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v EUR. Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

Spoločnosť Low & Bonar Technical Textiles Holding B.V. so sídlom Westervoortsenijk 73, 6827 AV, Arnhem, Holandské kráľovstvo, zapísaná v Obchodnom registri spravovanom obchodnou komorou pre Centraal Gelderland pod číslom 09154198 je jediným akcionárom spoločnosti Low & Bonar Slovakia a.s.

Účtovným obdobím spoločnosti Low & Bonar Slovakia a.s. je **hospodársky rok** začínajúci 1.decembrom a končiaci 30.novembrom nasledujúceho roku.

Účtovná závierka spoločnosti k 30.11.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.decembra 2016 do 30.novembra 2017.

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

| | |
|-------------------------|---|
| Názov a adresa: | Low & Bonar Slovakia a.s. Novozámocká 207, Ivanka pri Nitre 951 12 |
| Právna forma: | akciová spoločnosť |
| Dátum založenia: | 12. júna 1995 |
| Dátum vzniku: | 18. augusta 1995 |
| IČO: | 34126023 |
| Hlavný predmet činnosti | <ol style="list-style-type: none">1. výroba textilných výrobkov2. výroba a spracovanie plastov3. zámočníctvo4. výroba vzduchotechnických zariadení5. sprostredkovateľská činnosť6. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností7. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi8. verejná cestná nákladná doprava9. oprava dopravných prostriedkov10. prenájom nehnuteľností11. prenájom strojov a zariadení12. práce s poľnohospodárskymi strojmi a zariadeniami13. prenájom osobných automobilov |

1. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie od 1.12.2016 – 30.11.2017 predstavuje 110. Stav zamestnancov k 30.11.2017 je 104.
2. Spoločnosť Low & Bonar Slovakia a.s., nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.
3. Účtovná závierka za obdobie hospodárskeho roka od 1.12.2016 do 30.11.2017 ako riadna účtovná závierka bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania a vykonávania svojej činnosti v spoločnosti ako riadne fungujúceho podniku.
4. Účtovnú závierku za rok 2016 schválilo valné zhromaždenie dňa 20.12.2017. Predstavenstvo jediného akcionára rozhodlo dosiahnutý hospodársky výsledok – stratu vo výške 167219 EUR zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.
5. Dňom zostavenia tejto účtovnej závierky je 19.2.2017. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 30.11.2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI A AKCIONÁROCH

Členovia orgánov spoločnosti k 30.11.2017 :

Štatutárny orgán:

Predstavenstvo

Filip Amelia F Ceulemans – predseda predstavenstva
 Peter Thomas Coolen – podpredseda predstavenstva
 Ing. Tomáš Šišpera – člen predstavenstva
 Ing. Slavomír Gregor – člen predstavenstva

Dozorná rada

Johannes Cornelis Klaasse
 Ryan Neil Anthony
 Ing. Jaroslav Gajdoš

Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Základné imanie spoločnosti je vo výške 4648000,- EUR

| Spoločníci | Podiel na základnom imaní | | Hlasovacie práva | Počet ks akcií |
|---|---------------------------|-----|------------------|----------------|
| | EUR | v % | 100 % | ks |
| Low & Bonar Technical Textiles Holding B.V. | 4648000 | 100 | 100 | 140 |

C. ÚDAJE O KONSOLIDÁCII

Od 6.9.2013 je naša spoločnosť členom holdingovej spoločnosti a jediným jej akcionárom je spoločnosť Low & Bonar Technical Textiles Holding B.V.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za hospodársky rok od 1.12.2016 do 30.11.2017 v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z. z. v znení neskorších zmien, postupmi účtovania záväznými pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) a s vymedzením údajov účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) v znení neskorších zmien.

Účtovníctvo je vedené 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 úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom.

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

1. Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu je nasledovný:
 - a) dlhodobý nehmotný aj hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou,
 - b) dlhodobý nehmotný aj hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak sú skutočné priame náklady a výrobná réžia vyššie ako táto cena
 - c) dlhodobý nehmotný aj hmotný majetok obstaraný iným spôsobom je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou – takýto majetok k 30.11.2017 neevidujeme
 - d) dlhodobý finančný majetok je oceňovaný obstarávacou cenou, pri rovnakom druhu je pri zúčtovaní do nákladov používaná metóda FIFO
 - e) zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, v členení na cenu obstarania a vedľajšie náklady, ktoré tvorí prepravné, provízia, clo, poistné, skonto, ktoré sa mesačne zúčtovávajú do nákladov
 - f) zásoby nedokončenej výroby a výrobky sú oceňované plánovanými vlastnými nákladmi výroby
 - g) zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou
 - h) spoločnosť nemá činnosť charakteru zákazkovej výroby
 - i) pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou
 - j) peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou, krátkodobé cenné papiere obstarávacou cenou
 - k) účty časového rozlíšenia na strane aktív sú oceňované menovitou hodnotou
 - l) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sú oceňované menovitou hodnotou
 - m) časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované menovitou hodnotou
2. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia, teda k 30.11.. Kurzové rozdiely sa účtujú výsledkovo.

3. Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro menu bol používaný kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
4. V účtovníctve uplatňujeme princíp opatrnosti, čím vyjadrujeme mieru rizík, znehodnotenia alebo možnej straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, ak sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Na základe toho sa účtuje o rezervách a opravných položkách.

5. Opravné položky spoločnosť tvorila:

- k **zásobám hotových výrobkov** - v závislosti od veku

| | |
|----------------------|---------|
| vek 18 - 24 mesiacov | OP 25% |
| vek 25 – 36 mesiacov | OP 75 % |
| vek nad 36 mesiacov | OP 100% |

- k zásobám **materiálu – základného, réžijného a náhradných dielov** – podľa metodiky:

| | | |
|--------------------|--------|-------------------|
| staršie ako 1 rok | OP 20% | zo skladovej ceny |
| staršie ako 2 roky | OP 40% | zo skladovej ceny |
| staršie ako 3 roky | OP 60% | zo skladovej ceny |

- k **tovaru** – v závislosti od veku

| | |
|----------------------|---------|
| vek 18 - 24 mesiacov | OP 25% |
| vek 25 – 36 mesiacov | OP 75 % |
| vek nad 36 mesiacov | OP 100% |

- k **pohľadávkam** z obchodného styku s rizikom vymožiteľnosti nad rámec daňových opravných položiek podľa nasledovnej metodiky:

| | | |
|---------------------|---------|----------------------|
| po spl. 91-180 dní | OP 20% | z hodnoty pohľadávky |
| po spl. 181-270 dní | OP 50% | z hodnoty pohľadávky |
| po spl. 271-265 dní | OP 75% | z hodnoty pohľadávky |
| po spl. > 365 dní | OP 100% | z hodnoty pohľadávky |

6. Rezervy tvorila spoločnosť Low & Bonar Slovakia a.s. aj v sledovanom období od 1.12.2016 – 30.11.2017 iba krátkodobé, a to: rezervu na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a sociálne zabezpečenie k nim, rezervu na odmeny, rezervu na účtovný audit 3000 EUR, skupinový audit KPMG 1229 EUR, rezervu na environment audit ISO 14001 2280 EUR a quality audit ISO 9001 2280 EUR a rezervu za zapožičaný kompresor 4070 EUR a rezervu na províziu 2848 EUR.

7. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sa komentujú v poznámkach k účtovným výkazom.

8. Dlhodobý hmotný investičný majetok je odpisovaný podľa individuálneho odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Účtovné odpisy sú rovnomerné, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po zaradení do používania.

Zoznam používaných odpisových skupín:

| Eviden.skup. | Názov | Trieda | Roky odpisovania |
|--------------|---------------------------------------|--------|------------------|
| 14 - 2,5% | BUDOVY A HALY - 2,5% | 4 | 40 |
| 14 - 5,00% | BUDOVY A HALY - 5,0% | 4 | 20 |
| 15 - 2,5% | STAVBY | 4 | 40 |
| 15 - 3,4% | STAVBY | 4 | 30 |
| 15 - 5,0% | STAVBY | 4 | 20 |
| 15 - 6,9% | STAVBY | 3 | 15 |
| 21 - 16,67 | ENERGETICKE STROJE | 2 | 6 |
| 21 - 6,9 | ENERGETICKE STROJE | 2 | 15 |
| 21 - 8,33 | ENERGETICKE STROJE | 3 | 12 |
| 22 - 10,00 | STROJE A ZARIADENIA | 2 | 10 |
| 22 - 12,50 | STROJE A ZARIADENIA | 2 | 8 |
| 22 - 16,67 | STROJE A ZARIADENIA | 2 | 6 |
| 22 - 25,0 | STROJE A ZARIADENIA | 2 | 4 |
| 22 - 6,9 | STROJE A ZARIADENIA | 2 | 15 |
| 22 - 8,33 | STROJE A ZARIADENIA | 3 | 12 |
| 223 - 16,67 | PRISTROJE, OSOBNÉ POCITACE, | 2 | 6 |
| 223 - 25,00 | PRISTROJE, OSOBNÉ POCITACE, | 1 | 4 |
| 223 - 92,31 | PRISTROJE, OSOBNÉ POCITACE, | 1 | 13 mesiacov |
| 23 - 12,5 | DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY | 2 | 8 |
| 23 - 25,0 | DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY | 1 | 4 |
| 23 - 33,33 | DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY - LEASING | 1 | 3 |
| 23 - 6,9 | DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY | 3 | 15 |
| 24 - 12,5 | INVENTAR | 2 | 8 |
| 24 - 16,67 | INVENTAR | 2 | 6 |
| 25 - 6,9 | PESTOVAT.CELKY | 3 | 15 |
| 3 | SOFTWARE | 0 | |
| 31 | POZEMKY | 0 | |
| 4 | OCENITELNÉ PRAVA – ochranná známka | 0 | 5 |
| 4 | OCENITELNÉ PRÁVA – licencie na HELIOS | 0 | 2 |

Daňové odpisy dlhodobého hmotného investičného majetku sú uplatnené v daňovom priznaní k dani z príjmov právnických osôb v súlade s § 27 bod 2 Zákona č. 595/2003 Z.z o dani z príjmov. Uplatňuje sa rovnomerný daňový odpis, v prvom roku odpisovania len pomerná časť z ročného odpisu vypočítaného podľa §26 odsek 1.

Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú účtovným odpisom.

9. Daň z príjmov sa počíta vo výške 22 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

10. Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a záväzkov. V prípade odloženej daňovej pohľadávky sa posudzuje jej realizovateľnosť oproti daňovému základu v budúcnosti. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej.

11. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky a pôžičky – sú v súvahe vykázané v závislosti od doby splatnosti ako dlhodobé so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov a ako krátkodobé s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov.

F : ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný investičný majetok

- a) V období od 1.12.2016 – 30.11.2017 naša spoločnosť neovládala žiadnu inú spoločnosť ani nemala v inej spoločnosti podstatný vplyv a neposkytla pôžičku inej spoločnosti v konsolidovanom celku.
- b) Majetok je ocenený obstarávacími cenami, okrem pozemkov. Majetok je odpisovaný v súlade s vnútornými internými smernicami a v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve počas stanoveného obdobia životnosti.
- c) Prehľad pohybov majetku je v prílohe F tabuľka 1.

| Dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej hodnote | Pozemky | Stavby | Samostatné nehnuteľ. veci | Obstaraný majetok | Poskytnuté preddavky |
|--|---------|---------|---------------------------|-------------------|----------------------|
| Stav na začiatku účt.obd. k 1.12.2015 | 166903 | 5943970 | 10477678 | 89191 | 154506 |
| Stav na konci účt.obd. k 30.11.2016 | 166931 | 5954809 | 10433261 | 1522031 | |
| Stav na začiatku účt.obd.k 1.12.2016 | 166931 | 5954809 | 10433261 | 1522031 | |
| Stav na konci účt.obd. k 30.11.2017 | 166877 | 6093942 | 10488272 | 1516806 | |

- d) V sledovanom období sme obstarali DHIM celkom za 221670 EUR, z toho obstaranie nehnuteľnosti 176258 EUR a obstaranie strojných zariadení za 45412 EUR. Investície sme obstarávali v rámci schválených projektov. Pokračovali sme v projekte prípravy výstavby Novej výrobnéj haly celkom 105753 EUR, i v projekte Výmena osvetlenia vo výrobnéj hale za led svetlá – II.fáza bola vo výške 69534 EUR a ostatné 970 EUR. Ďalej sme obstarali rámy k osnovným valom za 19995 EUR a kameru k trhaciemu stroju Instron za 18768 EUR. V rámci nového projektu PET Expansion predstavuje obstaranie 6650 EUR.
- e) K 30.11.2017 vykazujeme nezaraďený DHIM za 1516806 EUR, z toho predstavujú projektové náklady a ostatné náklady na obstaranie novej výrobnéj haly 166583 EUR, náklady na drobné stavby ako rozšírenie parkoviska, nového vchodu do budovy, odľučovača ropných látok celkom 18300 EUR. V rámci obstarania strojov zostatok predstavujú náklady vo výške 1 322 609 EUR za stroje pre novú výrobnú halu, 6650 EUR projekt PET Expansion a 2664 EUR náklady na kruhový stav a BARMAG.
- f) V tomto účtovnom období sme zaradili DHIM celkom za 226 896 EUR, a to kameru k testovaciemu stroju Instron za 18768 EUR, 24 ks osnovných valov za 68995 EUR, nové osvetlenie výrobnéj haly a ochranné dažďové zvodny na výrobnéj hale celkom za 139133 EUR.
- g) V sledovanom období naša spoločnosť predala 23 m² pozemku za 920 EUR a nefunkčné testovacie zariadenie TIRATEST za 1 EUR a náklady na odvoz zariadenia, zostatková cena bola nulová.

Odpis ochrannéj známky pokračoval aj v tomto účtovnom období.

Dňa 6.9.2013 bola podpísaná Zmluva o prevode ochranných známkov medzi a.s. KORDÁRNA Plus, Velká nad Veličkou a a.s. TEXIPLAST, Ivanka pri Nitre.

Predmetom Zmluvy sú ochranné známky ocenené znalcom Ing. Jiřím Trávníčkom, ich hodnota je 9676700,00 CZK. Je prevedené právo vlastníť ochranné známky pre všetky triedy výrobkov a služieb, pre ktoré sú tieto Ochranné známky zapísané a všetky práva s nimi súvisiace.

Prevod Ochranných známk je úplatný, hodnota 9676700,00 CZK, 378357 EUR. Pred uzavretím tejto zmluvy bola podpísaná Zmluva o prevode cenných papierov medzi a.s. KORDÁRNA Plus, a LOW & Bonar Technical Textiles B.V. K účinnosti prevodu Ochranných známk voči tretím osobám dochádza v okamžiku zápisu prevodu Ochranných známk do Registra ochranných známk, ktoré vedie Úrad průmyslového vlastníctví.

Špecifikácia ochranných známk

| Názov ochranej známky | Číslo spisu | Zdroj | Druh | Číslo zápisu |
|-----------------------|-------------|-------------------------------------|--------|--------------|
| KORTEX | 178464 | ÚPV-ČR (národná ochranná známka) | slovný | 249789 |
| | | WIPO (medzinárodná ochranná známka) | slovný | 809914 |
| ARMATEX | 172062 | ÚPV-ČR (národná ochranná známka) | slovný | 243949 |
| | | WIPO (medzinárodná ochranná známka) | slovný | 800829 |

- 1. Dlhodobý finančný majetok – sú to cenné papiere spoločnosti SLOVAKOTEX a.s.** Trenčín v počte 11 ks v nominálnej hodnote 995,82 EUR v celkovej hodnote 10 954 EUR. V r. 2004 bol na spoločnosť vyhlásený konkurz, ktorý zatiaľ nebol ukončený. Na tieto cenné papiere je vytvorená opravná položka v plnej výške, účtovná hodnota je nulová.

2. Zásoby

Zásoby v celkovej hodnote 3535049 EUR tvorí základný materiál, a to polypropylén a polyesterové vlákno, ako aj farbivá a iné aditíva, potom réžijný materiál, obaly v obehu a obalový materiál a ostatný spotrebný materiál potrebný k výrobe v hodnote 1118845 EUR, ďalej sem patrí nedokončená výroba v hodnote 400645 EUR, hotové výrobky v hodnote 1994440 EUR a tovar v hodnote 21119 EUR.

Opravné položky k zásobám sú v celkovej hodnote 298829 EUR, z toho :

- Základný a réžijný materiál a náhradné diely - 41183 EUR
- Nedokončená výroba - 7224 EUR
- Hotové výrobky - 247536 EUR
- Tovar – tkaniny - 2886 EUR

Inventarizačné rozdiely sú zaúčtované podľa rozhodnutia Centrálny inventarizačnej komisie na ťarchu nákladov, ak sa jednalo o manko a do výnosov, ak sa jednalo o prebytok. K zásobám navrhnutým na vyradenie bola vytvorená, prípadne dotvorená opravná položka do výšky 100% skladovej ceny. Za celé účtovné obdobie bolo zúčtované vyradenie hotových výrobkov za 14244 EUR, nedokončenej výroby za 5217 EUR, zásob materiálu za 62983 EUR a tovaru za 16412 EUR. Prebytok bol zaúčtovaný do výnosov v hodnote 48866 EUR.

3. Pohľadávky (r. 041 a 053)

| a/ Stav pohľadávok v EUR | 30.11.2016 | 30.11.2017 |
|---|----------------|----------------|
| Krátkodobé pohľadávky celkom | 2172142 | 2121731 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1871692 | 2090828 |
| Daňové pohľadávky | 299988 | 30851 |
| Iné pohľadávky | 462 | 52 |
| Opravné položky k pochybným pohľadávkam | -42307 | -38815 |
| CELKOM krátkodobé netto | 2129835 | 2082916 |
| CELKOM dlhodobé | 34473 | 195204 |

Pohľadávky po lehote splatnosti sú vo výške 238209 EUR, čo predstavuje 11,39 % z pohľadávok z obchodného styku. Poistenie pohľadávok máme zabezpečené firmou Atradius. Jednotliví odberatelia majú stanovený kreditný limit v závislosti od výšky obchodu, ale aj od miery rizika. Naša spoločnosť môže stanoviť okrem tohto limitu ešte interný limit. Pohľadávkam po lehote splatnosti sa venuje osobitná pozornosť. Týždenne sa ich stav zasiela oddeleniu predaja a títo upozorňujú našich odberateľov.

Opravná položka k pochybným, rizikovým pohľadávkam sa tvorí v zmysle vnútro podnikovej smernice.

b/ Dlhodobé pohľadávky - odložená daňová pohľadávka

Účtovaná na účte 481 je vo výške **195204** EUR.

4. Krátkodobý finančný majetok

Naša spoločnosť má zriadené bankové účty v UniCredit Bank Slovakia, a.s. Bratislava a v UniCredit Bank, a.s. Czech Republic, z ktorých bolo zabezpečované prevádzkové a investičné financovanie.

| Opis položky | Stav k 30.11.2016 | Stav k 30.11.2017 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Peniaze v hotovosti | 6112 | 5767 |
| Účty v bankách a peniaze na ceste | 875344 | 1502984 |
| CELKOM | 881456 | 1508751 |

6. Časové rozlíšenie (r. 074)

| Opis položky | Stav k 30.11.2016 | Stav k 30.11.2017 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období krátkodobé | 18596 | 21252 |
| Náklady budúcich období dlhodobé | 313 | 0 |

Náklady budúcich období predstavujú náklady, ktoré časovo a vecne súvisia s budúcim účtovným obdobím. V nákladoch budúcich období sa jedná hlavne o časovo rozlíšené poistenie motorových vozidiel, podiel dane z nehnuteľnosti na mesiac december 2017, poistenie majetku, poistenie rizík.

7. Poistenie dlhodobého hmotného majetku

| Predmet poistenia | Druh poistenia |
|---|---|
| Súbor budov a stavieb | Živelné poistenie |
| Súbor hnutelných vecí vlastných a cudzích | Vodovodné škody |
| Poistenie majetku | Poistenie pre prípad vlúpania a lúpežného prepadnutia |
| Poistenie prevádzky | Poistenie prerušenia alebo obmedzenia prevádzky |

Poistná zmluva uzatvorená na poistenie Fronting, poisťovateľom je HDI Versicherung AG, pobočka poisťovne z iného členského štátu, poistné obdobie od 1.3.2016 do 1.3.2017 a nová poistná zmluva je uzatvorená na obdobie od 1.5.2017 do 1.5.2018.

Poistná zmluva uzatvorená na poistenie veľkých rizík, poisťovateľom je Generali Poist'ovňa, a.s. Bratislava, poistné obdobie od 1.3.2016 do 1.3.2017, nová zmluva je od 1.5.2017 do 1.5.2018.

Poistenie majetku proti škodám a poistenie prerušenia prevádzky na obdobie od 1.3.2016 – 28.2.2017 – Low & Bonar Plc, nová poistná zmluva platí od 1.5.2017 do 30.4.2018.

G : ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie****Opis základného imania**

| Text | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Základné imanie celkom | 4648000 | 4648000 |
| Počet akcií | 140 | 140 |
| Menovitá hodnota akcie | 33200 | 33200 |
| Základné imanie splatené | 4648000 | 4648000 |
| Základné imanie nesplatené | 0 | 0 |
| Vlastné imanie | 8479458 | 7046274 |
| Vlastné imania na 1 ks akcie | 60568 | 50331 |

Oceňovací rozdiel z kapitálových účastín vo výške 25 559 EUR znižuje vlastné imanie z dôvodu zníženia menovitej hodnoty akcií v spoločnosti SLOVAKOTEX, a.s. v konkurze Trenčín

c /Vlastníci CP

| Názov vlastníka | Počet CP |
|--|----------|
| Low & Bonar Technical Textiles Holding B.V. Belgicko | 140 |

Jediným vlastníkom 140 ks cenných papierov je Low & Bonar Technical Textiles Holding B.V. Akcie sú vystavené na meno, listinné, verejne neobchodovateľné v menovitej hodnote 33200 EUR za kus.

d)Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku dosiahnutého za rok 2016

| Text | Hodnota v EUR |
|--|---------------|
| Účtovná strata | 167219 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prevod na neuhradenú stratu min.rokov | 167219 |
| Použitie na vyrovnanie straty minulých rokov | |

2. Rezervy (r. 136)

| Údaje v EUR | Stav na začiatku obdobia | Tvorba | Zrušenie | Stav na konci obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| Nevyčerpaná dovolenka | 56023 | 104777 | 101762 | 59038 |
| SZ k nevyčer.dovolenke | 18370 | 36622 | 34210 | 20782 |
| Nákladové úroky | | | | |
| Ostatné predpokladané nákl. | 4408 | 15707 | 5648 | 14467 |
| Rezerva na odmeny | 20564 | 0 | 20564 | |
| SPOLU | 99365 | 157106 | 162184 | 94287 |

Spoločnosť vykazuje k 30.11.2017 krátkodobé rezervy vo výške 94287 EUR, ktoré budú použité v r. 2018.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a sociálne zabezpečenie k mzdám za nevyčerpanú dovolenku, ako i nákladov na overenie účtovnej uzávierky a výročnej správy sa tvorila v súlade s Opatrením MF SR č. 23054/2002-92.

3. Dlhodobé a krátkodobé záväzky (r. 102, 122)**a) Záväzky krátkodobé podľa splatnosti v EUR**

| Text | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|---|----------------|----------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 4553617 | 5146929 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 417597 | 409425 |
| Záväzky krátkodobé spolu (r.122) | 4971214 | 5556354 |

Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /do 1 roka/ v EUR

| Opis záväzku | Riadok súvahy | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|--|---------------|--------------|--------------|
| - z obchodného styku | 123 | 1334256 | 1392596 |
| - voči zamestnancom | 131 | 70107 | 82153 |
| - zo sociálneho poistenia | 132 | 48439 | 62364 |
| - daňové záväzky | 133 | 9466 | 13808 |
| - ostatné záväzky | 135 | 8906 | 5393 |
| -záväzky voči Low & Bonar Technical Textiles Holding | 128 | 3500040 | 4000040 |

b) Dlhodobé záväzky v členení podľa položiek súvahy /nad 1 rok/ v EUR

| Opis záväzku | Riadok súvahy | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|
| Záväzky so Sociálneho fondu | 114 | 2736 | 2992 |
| Odložený daňový záväzok | 117 | 367868 | 400640 |
| Ostatné dlhodobé záväzky-leasing | 115 | | |

Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku – odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu, že účtovná hodnota dlhodobého hmotného investičného majetku je vyššia ako daňová základňa

4. Bankové úvery (r. 139)

K 30.11.2017 nevykazujeme žiadny záväzok z úveru.

H. Výnosy a náklady z hospodárskej činnosti**Výnosy Štruktúra výnosov – predaj výrobkov, tovaru v EUR**

| TRŽBY | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 10437443 | 9000077 |
| Tržby za TOVAR | 143613 | 264465 |
| Tržby z predaja služieb | 30999 | 65575 |
| Manažérky poplatok | 72000 | 33000 |

Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov v EUR | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary | -310497 | 110094 |
| Hotové výrobky | 852041 | -121582 |
| Vyradenie | 131601 | 19461 |
| Opravná položka k HV | -44209 | -167363 |
| Opravná položka k nedok.výrobe | | -7224 |
| Reklamácia | | |

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

| Názov v EUR | K 30.11.2016 | K 30.11. 2017 |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Ostatné výnosy a odpis záväzkov | 2242 | 51002 |
| Tržby z predaja strojov a ost. DHIM | 83438 | 921 |
| Tržby z predaja materiálu | 12926 | 6674 |
| Aktivácia | | 3284 |

Ostatné výnosy z finančných činnosti

| Názov v EUR | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Celková hodnota kurzových ziskov | 29966 | 37711 |
| Náhrada od poisťovne | | |
| Prijaté úroky | 85 | 3 |
| Odpis záväzkov | | |
| Uplatnená náhrada poškodenej pásky | | |

Čistý obrat za bežné účtovné obdobie predstavuje 9363117 EUR, z čoho 96,12 % tvoria tržby za predaj vlastných výrobkov vo výške 9000077 EUR, 1,05% tvoria služby vo výške 98575 EUR a 2,82%-ný podiel predstavuje predaj tovaru vo výške 264465 EUR.

I. NÁKLADY**Spotrebované náklady a služby**

| v EUR | Riadok | K 30.11.2016 | K 30.11.2017 |
|------------------------------|--------|--------------|--------------|
| Spotreba materiálu a energií | 12 | 6511175 | 5543513 |
| Opravná položka k materiálu | 13 | 12731 | -2132 |
| Služby | 14 | 1874952 | 2064923 |
| Výkonová spotreba | | 8398858 | 7606304 |

Najvýznamnejšiu zložku nákladov tvorí spotreba materiálu a energií, a to polypropylénového granulátu a polyesterového vlákna – suroviny nakupované na výrobu technických tkanín. Podiel spotreby materiálu a energií na celkových nákladoch na hospodársku činnosť je 52,12 %.

Významnou položkou nákladov sú služby, podiel služieb na celkových nákladoch je 19,41%.

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

| v EUR | Riadok | K 30.11.2016 | k 30.11.2017 |
|---------------------------------|--------|--------------|--------------|
| Dane a poplatky | 20 | 36783 | 36879 |
| Ostatné náklady | 26 | 163339 | 103038 |
| Z toho: príspevok SOPK | | 2000 | 2200 |
| vyraďenie zásob mat. a hot.výr. | | 156915 | 98856 |

Náklady z finančnej činnosti

| V EUR | Riadok | K 30.11.2016 | k 30.11. 2017 |
|---------------------------------|--------|--------------|---------------|
| Kurzové straty | 52 | 27999 | 65370 |
| Nákladové úroky | 49 | 116502 | 92561 |
| - Z toho prepojené účt.jednotky | | 116037 | 92408 |

Kurzové rozdiely vyčíslené k 30.11.2017 sú súčasťou hospodárskeho výsledku, sú účtované výsledkovo.

J. Daň z príjmov

Spoločnosť za obdobie od 1.1.2016 – 30.11.2017 vykázala stratu pred zdanením vo výške -1561142 EUR a po zdanení je strata vo výške -1433184 EUR.

Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na daňový základ a štruktúra výpočtu dane z príjmov je nasledovná :

| | 30.11.2016 | 30.11.2017 |
|--|------------|------------|
| Hospodársky výsledok pred zdanením | -124762 | -1561142 |
| Položky zvyšujúce hospodársky výsledok | 530714 | 1096057 |
| Položky znižujúce hospodársky výsledok | -291199 | -142184 |
| Iné – rozdiel medzi účt.a daň.odpismi | -228264 | -211467 |
| Základ dane | -113511 | -818736 |
| Sadzba dane | 22 % | 22 % |
| Daň | 16 | 0 |

Pre výpočet dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti pre r. 2016, nakoľko naše účtovné obdobie začína 1.12.2016.

K. Podsúvahové účty

L. Ostatné informácie o podmienených záväzkoch**N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOV. JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári a členovia predstavenstva, dozornej rady a vedenia spoločnosti. O transakciách medzi týmito osobami a spoločnosťou rozhoduje predstavenstvo.

Jediný akcionár od 6.9.2013

| | |
|--|--|
| Low & Bonar Technical Textiles B.V. | |
|--|--|

Záväzky voči spriazneným osobám

| V EUR | K 30.11.2017 | |
|--|--------------|--|
| Low & Bonar Technical Textiles B.V. | 4000040 | Prevzatý záväzok za úver a ochrannú známku |
| Low & Bonar Technical Textiles B.V. | 0 | Úroky – nevyfa. dod. |
| Low & Bonar B.V. | 0 | Manaž. poplatok |
| Low & Bonar Hungary kft. | 12775 | Záv.z obch.st. |
| Bonar B.V. | -30150 | Záv.z obch.st. |
| Low & Bonar Czech s.r.o. | 0 | Záv.z obch.st. |

**Dodávky medzi spriaznenými osobami za účtovné obdobie
1.12.2016 - 30.11.2017**

| PREDAJ | Low & Bonar Technic.Textiles | Low & Bonar NV | Low & Bonar Paris | Bonar BV | Low & Bonar Hungary |
|-------------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------|------------------------|
| SLUŽBY - spolu | 33000,00 | 10778,31 | 13892,62 | 4938,74 | 400,00 |
| manažérsky poplatok | 33000,00 | | | | |
| prepravné služby | | 10778,31 | 13892,62 | 4938,74 | 400,00 |
| Hot.výrobky, mat.,DHIM | 0,00 | 284311,55 | 162634,87 | 176321,46 | 44859,31 |
| hotové výrobky | | 284311,55 | 162634,87 | 176321,46 | 44859,31 |
| materiál | | | | | |
| DHIM | | | | | |
| Predaj celkom | 33000,00 | 295089,86 | 176527,49 | 181260,20 | 45259,31 |

| PREDAJ | Low & Bonar B.V. | Low & Bonar CZECH | Low & Bonar Plc | Low & Bonar Inc | Low & Bonar GmbH |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| SLUŽBY - spolu | 2354,56 | 0 | 2121,99 | 6470,00 | 0 |
| manažérsky poplatok | | | | | |
| prepravné služby | 2354,56 | 0 | | 6470,00 | 0 |
| ostatné služby | | | 2121,99 | | |
| Hot.výrobky, mat.,DHIM | 59623,15 | 0 | 0 | 47676,29 | 0 |
| hotové výrobky | 59623,15 | 0 | 0 | 47676,29 | 0 |
| materiál | | 0 | | | |
| DHIM | | 0 | | | |
| | | | | | |
| Predaj celkom | 61977,71 | 0 | 2121,99 | 54146,29 | 0 |
| | | | | | |

| NÁKUP | Low & Bonar Technic.Textiles | Low & Bonar NV | Low & Bonar Paris | Low & Bonar BV | Low & Bonar Hungary | Low & Bonar B.V. |
|-----------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| NÁKUP | 0,00 | 14744,15 | 0 | 0 | 235647,80 | 7002,00 |
| Materiál základný a réžijný | | 881,00 | | | 32073,61 | 352,00 |
| Tovar | | 13863,15 | | | 203574,19 | |
| Obst.investície | | | | | | 6650,00 |
| SLUŽBY | 595407,84 | 1952,88 | 588,00 | 2111,11 | 0 | 474864,50 |
| poistenie majetku | | | | | | |
| manažérsky poplatok | 503000,00 | | | | | 471489,00 |
| úroky | 92407,84 | | | | | |
| mzdy zákazníckeho servisu | | | | | | |
| služby spoj.so zák.serv. | | | | | | |
| služby | | 1952,88 | 588,00 | 2111,11 | | 3375,50 |
| | | | | | | |
| NÁKUP + SLUŽBY | 595407,84 | 16697,03 | 588,00 | 2111,11 | 235647,80 | 481866,50 |
| | | | | | | |
| Úver - prevádzkový | 4000039,67 | | | | | |

| | Low & Bonar CZECH | Low & Bonar Plc | Low & Bonar Inc | Low & Bonar GmbH | | |
|-------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--|--|
| NÁKUP | 0,00 | 0 | 0 | 0 | | |
| Materiál základný a réžijný | | | | | | |
| Tovar | | | | | | |
| | | | | | | |
| SLUŽBY | 73155,67 | 281570,10 | 0,00 | 1104,24 | | |
| poistenie majetku | | 8538,29 | | | | |
| manažérsky poplatok | | 273031,81 | | | | |
| úroky | | | | | | |
| mzdy zákazníckeho servisu | 59475,78 | | | | | |
| služby spoj.so zákazníc.serv. | 13679,89 | | | | | |
| služby | | | | 1104,24 | | |
| | | | | | | |
| NÁKUP + SLUŽBY | 73155,67 | 281570,10 | 0 | 1104,24 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

ODMENY ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V tomto účtovnom období neboli členom štatutárnych orgánov vyplatené žiadne odmeny.

O. Ostatné skutočnosti, ktoré nastali po dni účtovnej závierky

Účtovná jednotka zaznamenala významnú zmenu po dni účtovnej závierky, teda do 19.2.2018. Dňa 31.1.2018 hlavní akcionári oznámili ukončenie výrobnjej činnosti v spoločnosti Low & Bonar Slovakia a.s. k 31.3.2018.

P. Pohyby vlastného imania

| Opis položky hodnoty v EUR | Stav k 1.12.2016 | Prírastky | Úbytky | Stav 30.11.2017 |
|---|---------------------|-----------|---------|--------------------|
| Vlastné imanie spolu | 8479458 | -1600403 | -167219 | 7046274 |
| Základné imanie zapísané do OR | 4648000 | | | 4648000 |
| Ostatné kapitálové fondy | 996568 | | | 996568 |
| Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV | -25559 | | | -25559 |
| Fondy tvorené zo zisku, zákonný rezervný fond | 448271 | | | 448271 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2579397 | | | 2579397 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | -167219 | | -167219 |
| Účtovný strata | -167219 | -1433184 | -167219 | -1433184 |
| Zisk na 1 akciu | -1193 | -10237 | -1193 | -10237 |

R. Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch je spracovaný nepriamou metódou, pri ktorej sa vychádza z výsledku hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov, upraveného o vplyv nepeňažných položiek, a to odpisov dlhodobého majetku, rezerv, opravných položiek, zmien stavu zásob, pohľadávok a záväzkov z prevádzkových činností počas bežného účtovného obdobia a všetkých ostatných položiek, ktorých peňažné toky sú z investičnej a prevádzkovej činnosti.

Údaje v EUR

| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 30.11.2016 | 30.11.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | -124762 | -1561142 |
| Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti | 767922 | 1236394 |
| Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami) | -1401487 | 1137572 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov | -758327 | 812824 |
| Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností | 85 | 3 |
| Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností | -116502 | -92561 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -874744 | 720266 |
| Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností | -42441 | 127958 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -917185 | 848224 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | -6770 | |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | -2339175 | -221670 |
| Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku | 83437 | 868 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -2262536 | -220802 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Peňažné toky vo vlastnom imaní | | |
| Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania | | |
| Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | 1015761 | |

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 1015761 | |
| Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov | -2163960 | 627422 |
| Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekv. na začiatku účt.obd. | 3019965 | 881456 |
| Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 856005 | 1508878 |
| Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 25451 | -127 |
| Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely, vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 881456 | 1508751 |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 110 | 100 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 104 | 114 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|---------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6770 | 414811 | | | | | 421581 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6770 | 414811 | | | | | 421581 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 113 | 283240 | | | | | 283353 |
| Prírastky | | 1354 | 75204 | | | | | 76558 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1467 | 358444 | | | | | 359911 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6657 | 131571 | | | | | 138228 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5303 | 56367 | | | | | 61670 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 414811 | | | | | 414811 |
| Prírastky | | 6770 | | | | | | 6770 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6770 | 414811 | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 194889 | | | | | 194889 |
| Prírastky | | 113 | 88351 | | | | | 88464 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 113 | 283240 | | | | | 283353 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 219922 | | | | | 219992 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6657 | 131571 | | | | | 138228 |

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

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

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|---|--|----------------|--------------------------|----------------------------|---|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí d | Pestova- teľské celky trvalých porastov e | OP 097 f | Os- tatný DHM g | Ob-stará- vaný DHM h | Poskyt- nuté pred- davky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 166931 | 5954809 | 10433261 | | | | 1522031 | 0 | 18077032 |
| Prírastky | | 139133 | 87462 | | | | 221670 | | 448265 |
| Úbytky | 54 | | 32751 | | | | 226895 | | 259700 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 166877 | 6093942 | 10488272 | | | | 1516806 | | 18265897 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2737873 | 8305946 | | | | | | 11043819 |
| Prírastky | | 167140 | 466935 | | | | | | 634075 |
| Úbytky | | | 32751 | | | | | | 32751 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2905013 | 8740130 | | | | | | 11645143 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------|---------|---------|--|--|--|---------|--|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 166931 | 3216936 | 2127315 | | | | 1522031 | | 7033213 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 166877 | 3188929 | 1748142 | | | | 1516806 | | 6620754 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|---|---------------------------------------|---------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Opravná položka k majetku | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 166903 | 5943970 | 10477678 | | | | 89191 | 154506 | 16832248 |
| Prírastky | 28 | 10839 | 1287692 | | | | 2731371 | 184000 | 4213930 |
| Úbytky | | | 1332109 | | | | 1298531 | 338506 | 2969146 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 166931 | 5954809 | 10433261 | | | | 1522031 | 0 | 18077032 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2572616 | 8915886 | | | | | | 11488502 |
| Prírastky | | 165257 | 722169 | | | | | | 887426 |
| Úbytky | | | 1332109 | | | | | | 1332109 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2737873 | 8305946 | | | | | | 11043819 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------|---------|---------|--|--|--|---------|--------|---------|
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 166903 | 3371354 | 1561792 | | | | 89191 | 154506 | 5343746 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 166931 | 3216936 | 2127315 | | | | 1522031 | | 7033213 |

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Prírastky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|-------|--|--|--|--|--|-------|
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 10954 | | | | | | 10954 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

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

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobia |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

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

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

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

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

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

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

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

Tabuľka č. 1

| Zásoby a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| OP - Materiál | 26861 | 783991 | 64078 | | 41183 |
| OP - Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | 7224 | | | 7224 |
| OP - Výrobky | 80173 | 195625 | 26302 | 1960 | 247536 |
| Zvieratá | | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| OP - Tovar | 19339 | | | 16453 | 19339 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| OP k zásobám spolu | 126374 | 221248 | 90379 | 18413 | 298829 |

Tabuľka č. 2

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

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

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

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

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

Tabuľka č. 4

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

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

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| OP k pohľ. z obchodného styku | 42307 | 16863 | 16207 | 4148 | 38815 |
| OP k pohľ. voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| OP k ostatným pohľadávkam v rámci kons. celku | | | | | |
| OP k pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| OP k iným pohľadávkam | | | | | |
| OP k pohľad. spolu | 42307 | 16863 | 16207 | 4148 | 38815 |

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

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 195204 | | 195204 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 195204 | | 195204 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1744721 | 214116 | 1958837 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 107898 | 24093 | 131991 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 30851 | | 30851 |
| Iné pohľadávky | 52 | | 52 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1883522 | 238209 | 2121731 |

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

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

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 5767 | 6112 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1502984 | 875344 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1508751 | 881456 |

Tabuľka č. 2

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

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

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

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

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

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

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

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | 167219 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 167219 |
| Iné | |
| Spolu | 167219 |

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 99365 | 157106 | 149857 | 12327 | 94287 |
| Nevyč.dovol.min.roka | 56023 | 104777 | 101762 | | 59038 |
| Soc.zab.k nevyč.dovol. | 18370 | 36622 | 34210 | | 20782 |
| Nákladové úroky | | | | | |
| Rezerva na odmeny a soc.zab. | 20564 | | 8237 | 12327 | |
| Ostatné rezervy | 4408 | 15707 | 5648 | | 14467 |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 117514 | 189351 | 206913 | 586 | 99366 |
| Nevyč.dovol.min.roka | 58831 | 122581 | 125388 | | 56024 |
| Soc.zab.k nevyč.dovol. | 20709 | 41798 | 44137 | | 18370 |
| Nákladové úroky | 450 | | | 450 | |
| Rezerva na odmeny | 26824 | 20564 | 26824 | | 20564 |
| Ostatné rezervy | 10700 | 4408 | 10564 | 136 | 4408 |
| | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 403632 | 370604 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 403632 | 370604 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 5556354 | 4971214 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5146929 | 4553617 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 409425 | 417597 |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 1907810 | 1672125 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 1907810 | 1439595 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 929543 | 156694 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 929543 | 156694 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 195204 | 34473 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 160731 | 8715 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 197368 | 73016 |
| Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov | 36637 | 64301 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | -400640 | -367868 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 32773 | 51156 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 32773 | 51156 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 2736 | 1690 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 11534 | 11527 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 11534 | 11527 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 11278 | 10480 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2992 | 2736 |

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

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---|---|---|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Low & Bonar Technical Textiles | EUR | | | | | |
| Zostatok k 30.11.2017 | EUR | | | 4000040 | 4000040 | 3500040 |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|--|---------------------|--|---------------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia b | vlastné imanie c | výsledok hospodárenia d | vlastné imanie e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

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

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | 4260 | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | 4260 | | |

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------------|---|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 400645 | 290551 | 601048 | 110094 | -310497 |
| Výrobky | 1994440 | 2116022 | 1263981 | -121582 | 852041 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | 2406573 | 1865029 | -11488 | 541544 |
| Vyrad.hot.výr.a ned.výr. | x | x | x | 19461 | 131601 |
| Reklamované výrobky | x | x | x | | |
| Iné-opravná pol.k ned.výr. | x | x | x | -7224 | |
| Iné-opravná pol.k tkaninám | x | x | x | -167363 | -44209 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | -166614 | 628936 |

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 9000077 | 10437443 |
| Tržby z predaja služieb | 98575 | 102999 |
| Tržby za tovar | 264465 | 143613 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 9363117 | 10684055 |

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 8789 | 4408 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky, výr. správy | 3000 | 3000 |
| iné uisťovacie audítorské služby, skupinový audit - KPMG | 1229 | 1408 |
| audit environment a quality audit | 4560 | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 9295 | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 19078 | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 195204 | 34473 |
| 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 | 400640 | 367868 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -1561142 | x | x | -124762 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 1096057 | | | 530714 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -142184 | | | -291199 | | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | -211467 | | | -228264 | | |
| Spolu | -818736 | 0 | 22 | -113511 | 0 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 0 | | x | 16 | |
| Odložená daň z príjmov | x | -127958 | 21 | x | 42441 | |
| Celková daň z príjmov | x | -127958 | | x | 42457 | |

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 4648000 | | | | 4648000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 996568 | | | | 996568 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |

| | | | | | |
|--|---------|----------|--|--|----------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | -25559 | | | | -25559 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 448271 | | | | 448271 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatútarne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2579397 | | | | 2579397 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | -167219 | | | -167219 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | -1433184 | | | -1433184 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 4648000 | | | | 4648000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 996568 | | | | 996568 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |

| | | | | | |
|--|---------|--------|--------|--|---------|
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | -25559 | | | | -25559 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 409331 | 38940 | | | 448271 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1839537 | 739860 | | | 2579397 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 778800 | | 778800 | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie