

SEMIKRON, s.r.o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

2. Výnosy pri aktivácií nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	421 814	384 062
Tržby z predaja odpadu	143 859	180 116
Preaj materiálu	103 928	-
Refakturácia ostatných nákladov	102 521	99 356
Ostatné	71 506	104 590
Finančné výnosy, z toho:	56 587	12 872
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>55 758</i>	<i>12 707</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>829</i>	<i>165</i>
Úroky	829	165

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	112 779 604	91 950 890
Tržby z predaja služieb	27 668	100
Tržby za tovar	106 240	149 493
Čistý obrat celkom	112 913 512	92 100 483

SEMIKRON, s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017**
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)**VII. NÁKLADY**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 280 116	1 210 168
Opravy a údržba	185 175	238 206
Cestovné	25 574	31 189
Audit a poradenstvo	24 453	39 419
Prenájom	54 594	32 063
IT služby + údržba	322 779	240 064
Ostatné personálne náklady	189 465	-
Preprava	43 818	-
Náklady na telefón a poštové služby	40 402	-
Notárske popl., právne služby, preklady, certifikáty	48 035	-
Školenia	42 212	-
Kontroly, revízie, analýzy, kontroly kvality (Eltest)	74 229	-
Reklamy, výstavby	36 506	-
Upratovacie služby (hygiena)	30 774	-
Ostatné	162 100	629 227
Personálne náklady, z toho:	12 368 441	9 956 137
Mzdové náklady	8 660 619	7 054 175
Sociálne poistenie	2 259 098	1 739 564
Zdravotné poistenie	876 550	674 966
Ostatné sociálne zabezpečenie	572 174	487 432
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	283 105	232 455
Preprava - reinvicing	103 600	98 400
Manká a škody	18 711	23 279
Poistné	65 803	63 278
DPH zaúčtovaná ako náklad	85 925	44 607
Ostatné	9 066	2 891
Finančné náklady, z toho:	84 379	84 658
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15 196</i>	<i>9 395</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	69 183	75 263
Úroky	60 572	65 934
Ostatné	8 611	9 329

Náklady na overenie účtovných výkazov tvoria 13 200 €.

SEMIKRON, s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)****VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

Popis	Zmluva platná od	Zmluva platná do	Ročné náklady v 2017	Náklady za nasledujúci rok (FY +1)	Náklady za nasledujúce 2 až 5 rokov (FY +2 - +5)	Náklady po 5 rokoch (FY + > 5)	Celkové budúce finančné povinnosti
Warehouse SIMZA	1.1.2008	not defined	9 756	9 756	9 756	0	19 512
Warehouse Prematlak	1.7.2014	not defined	2 605	2 605	2 605	0	5 210
Technical gas reservoir	1.1.2010	31.12.2023	20 583	20 583	82 333	20 583	123 499
Waste container rent	1.9.2013	not defined	861	861	2 584	0	3 446
OfficeMate 2D	1.1.2015	31.12.2020	696	696	1 392	0	2 088
Total			34 502	34 502	98 670	20 583	153 755

SEMIKRON, s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017**
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)**X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
SEMIKRON ELEKTRONIK, Nemecko - sesterská spoločnosť	1	60 589 078	50 795 147
	2	112 695 197	91 892 764
	3	113 277	100 707
SEMIKRON Srl, Italy - sesterská spoločnosť	1	992	320
	2	184 578	207 481
SEMIKRON Semicunductores Ltda, Brazília - sesterská spoločnosť	1	222 700	186 730
	2	1 840	3 976
SEMIKRON INTERNATIONAL GmbH, Nemecko - materská spoločnosť	11	829	-
	12	60 572	65 934

Kód/Druh obchodu:

- 1 Kúpa
- 2 Predaj
- 3 Poskytnutie služby
- 4 Obchodné zastúpenie
- 5 Licencia
- 6 Transfer
- 7 Know-how
- 8 Úver, pôžička
- 9 Výpomoc
- 10 Záruka
- 11 Výnosové úroky
- 12 Nákladové úroky
- 13 Ostatné

Spriaznená osoba/ Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Závazky	Pohľadávky	Závazky
a	d	e	f	g
SEMIKRON INTERNATIONAL GmbH, Nemecko - materská spoločnosť	1 851 888	10 014 758	1 642 758	10 015 069
SEMIKRON ELEKTRONIK, Nemecko - sesterská spoločnosť	385 350	1 637 329	-	1 437 093
SEMIKRON Semicunductores Ltda, Brazília - sesterská spoločnosť	-	18 000	-	-
Spolu	2 237 238	11 670 087	1 642 758	11 452 162

SEMIKRON, s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)****X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
SEMIKRON ELEKTRONIK, Nemecko - sesterská spoločnosť	1	60 589 078	50 795 147
	2	112 695 197	91 892 764
	3	113 277	100 707
SEMIKRON Srl, Italy - sesterská spoločnosť	1	992	320
	2	184 578	207 481
SEMIKRON Semicunductores Ltda, Brazília - sesterská spoločnosť	1	222 700	186 730
	2	1 840	3 976
SEMIKRON INTERNATIONAL GmbH, Nemecko - materská spoločnosť	11	829	-
	12	60 572	65 934

Kód/Druh obchodu:

- 1 Kúpa
- 2 Predaj
- 3 Poskytnutie služby
- 4 Obchodné zastúpenie
- 5 Licencia
- 6 Transfer
- 7 Know-how
- 8 Úver, pôžička
- 9 Výpomoc
- 10 Záruka
- 11 Výnosové úroky
- 12 Nákladové úroky
- 13 Ostatné

Spriaznená osoba/ Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Závazky	Pohľadávky	Závazky
a	d	e	f	g
SEMIKRON INTERNATIONAL GmbH, Nemecko - materská spoločnosť	1 851 888	10 014 758	1 642 758	10 015 069
SEMIKRON ELEKTRONIK, Nemecko - sesterská spoločnosť	385 350	1 637 329	-	1 437 093
SEMIKRON Semicunductores Ltda, Brazília - sesterská spoločnosť	-	18 000	-	-
Spolu	2 237 238	11 670 087	1 642 758	11 452 162

SEMIKRON, s.r.o.**Notes to the Financial Statements as at 31 December 2017**
(data in tables are stated in whole euros)**XI. EVENTS THAT OCCUR BETWEEN THE BALANCE SHEET DATE AND THE DATE WHEN THE FINANCIAL STATEMENTS ARE AUTHORISED FOR ISSUE**

There are no post-balance sheet events requiring adjustments or additional disclosure in the financial statements.

SEMIKRON, s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)****XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 433 978	-	-	-	1 433 978
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	402 940	-	-	-	402 940
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 547 234	-	-	-	9 547 234
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 716 801	4 454 250	2 716 801	-	4 454 250
Spolu	14 100 953	4 454 250	2 716 801	-	15 838 402

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia plánuje účtovná jednotka vyplatiť ako dividendy vlastníkom.

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	1 433 978	-	-	-	1 433 978
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	402 940	-	-	-	402 940
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 547 234	-	-	-	9 547 234
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 108 445	2 716 801	2 108 445	-	2 716 801
Spolu	13 492 597	2 716 801	2 108 445	-	14 100 953

SEMIKRON, s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)****XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Peniaze	211	2 653	725
Ceniny	213	1 685	3 543
Účty v bankách	221	139 142	361 696
Spolu		143 480	365 964

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 673 736	2 787 636
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	3 208 990	2 202 928
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 664 516	2 241 137
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	272 802	8 445
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	224 597	-115 259
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-30 070	-5 350
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	60 572	65 934
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-829	103
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-	-3 312
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	461	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 952	-12 050
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	18 894	23 279
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-1 474 541	4 213 260
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-963 219	2 570 046
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	856 694	2 389 393
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 368 016	-746 179
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	7 408 185	9 203 824
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	829	-103
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-60 883	-65 934
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	7 348 131	9 137 786
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-821 321	-619 787
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	6 526 809	8 517 999
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 151	-19 653
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 024 293	-6 446 770
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 952	12 050
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-4 032 493	-6 454 373
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-	9 230
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-	3 312
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	5 918
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 716 801	-2 108 445
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 716 801	-2 099 215
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-222 485	-35 589
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	365 964	401 553
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	143 479	365 964
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	143 480	365 964