

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Poppe + Potthoff Slovakia k.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. septembra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 14.septembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Žilina I v Žiline, oddiel Sr., vložka 10089/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

výroba kovových spojov do automatov v rozsahu voľnej živnosti
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
 prenájom priemyselného a spotrebného tovaru
 prenájom motorových vozidiel
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľných živností
 činnosť ekonomických a organizačných poradcov
 prieskum trhu a verejnej mienky
 faktoring a forfajting, okrem súdneho vymáhania pohľadávok
 reklamná a propagačná činnosť
 organizovanie a usporadúvanie vzdelávacích podujatí, školení a konferencií
 poradenská a konzultačná činnosť v oblasti riadenia priemyselnej výroby
 skladovanie, s výnimkou prevádzkovania verejného colného skladu

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	105	110
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	101	109
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 06.júla 2017

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola odoslaná do registra účtovných uzávierok.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 06.07.2017 schválilo spoločnosť TPA Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárnym orgánom je komplementár: A+M s. r. o.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
R+W Antriebselemente GmbH	3 320	100	100	-
A + M s.r.o - komplementár	-	-	-	-
Spolu	3 320	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Závierka Spoločnosti je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky, ktorú zostavuje koncern Poppe + Potthoff GmbH, so sídlom v Werther, GERMANY. Spoločnosť Poppe + Potthoff GmbH, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v sídle spoločnosti Poppe + Potthoff GmbH.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z dĺžky odpisovania majetku v jednotlivých odpisových skupinách, ktoré sú definované platnou daňovou legislatívou. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba odpisovania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25	lineárna	4
Stroje, prístroje a zariadenia	4, 6, 12	lineárna	25 16,7 8,33
Kancelárske zariadenia	8	lineárna	12,5
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby sa pri ich vyskladnení oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (ostatné náklady, šrot, odpisy, úroky + nepriame mzdy).

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 21%

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniť-eľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	68 549	-	-	-	-	-	68 549
Prírastky	-	6 162	-	-	-	-	-	6 162
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	74 711	-	-	-	-	-	74 711
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	25 190	-	-	-	-	-	25 190
Prírastky	-	15 254	-	-	-	-	-	15 254
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	40 444	-	-	-	-	-	40 444
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	43 359	-	-	-	-	-	43 359
Stav na konci účtovného obdobia	-	34 267	-	-	-	-	-	34 267

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	44 124	-	-	-	-	-	56 554
Prírastky	-	11 995	-	-	-	-	-	11 995
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	12 430	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	68 549	-	-	-	-	-	68 549
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	15 218	-	-	-	-	-	15 218
Prírastky	-	9 972	-	-	-	-	-	9 972
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	25 190	-	-	-	-	-	25 190
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	28 906	-	-	-	8 873	3 557	41 336
Stav na konci účtovného obdobia	-	43 359	-	-	-	-	-	43 359

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	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	361 170	2 595 559	4 679 395	-	-	-	40 532	-	7 676 656
Prírastky	-	9 350	159 860	-	-	-	-	216 927	386 137
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	40 532	-	-	-	-40 532	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	361 170	2 604 909	4 879 787	-	-	-	-	216 927	8 062 793
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	300 447	2 048 149	-	-	-	-	-	2 348 596
Prírastky	-	110 407	787 607	-	-	-	-	-	898 014
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	410 854	2 835 756	-	-	-	-	-	3 246 610
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	997	-	-	-	-	-	997
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	512	-	-	-	-	-	512
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	485	-	-	-	-	-	485
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	361 170	2 295 112	2 630 249	-	-	-	40 532	-	5 327 063
Stav na konci účtovného obdobia	361 170	2 194 055	2 043 546	-	-	-	-	216 927	4 815 698

V roku 2017 spoločnosť kúpila nové stroje vrátane iných samostatne hnutelných vecí vo výške 200 392 EUR. Spoločnosť investovala 9350 EUR do nehnuteľností.

Dlhodobý hmotný majetok/ stroje a budova/ je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 7 487 tis. EUR (2016: 9 977 tis. EUR).

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	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	361 170	2 480 490	2 910 258	-	-	-	519 101	286 027	6 557 046
Prírastky	-	115 069	1 006 112	-	-	-	-	-	112 181
Úbytky	-	-	-1 571	-	-	-	-	-	-1 571
Presuny	-	-	764 596	-	-	-	-478 569	-286 027	-
Stav na konci účtovného obdobia	361 170	2 595 559	4 679 395	-	-	-	40 532	-	7 676 656
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	192 737	1 330 730	-	-	-	-	-	1 523 467
Prírastky	-	107 710	718 990	-	-	-	-	-	826 700
Úbytky	-	-	-1 571	-	-	-	-	-	-1 571
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	300 447	2 048 149	-	-	-	-	-	2 348 596
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	997	-	-	-	-	-	997
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	997	-	-	-	-	-	997
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	361 170	2 287 753	1 579 528	-	-	-	519 101	286 027	5 033 579
Stav na konci účtovného obdobia	361 170	2 295 112	2 630 249	-	-	-	40 532	-	5 327 063

2. Zásoby

V priebehu účtovného obdobia neboli tvorené opravné položky k zásobám.

Na zásoby nie je zriadené žiadne záložné právo.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

3. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 645	691	3 336
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	96 064	-	96 064
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 738 849	-	1 738 849
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	57 036	-	57 036
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 894 594	691	1 895 285

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 785	-	1 785
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	20 550	189 503	210 053
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	345 208	-	345 208
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	122 786	-	122 786
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	490 329	189 503	679 832

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom.

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	2 424	962
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	18 025	43 187
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	20 449	44 149

Na krátkodobý finančný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia 31. 12. 2017 31. 12. 2016

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: - -

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: 1 739 1 400

doména + aktualizácia Money 712 878

Ostatné 928 423

poistné 99 99

Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: - -

Prenájom - -

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: - -

Ostatné - -

Spolu 1 739 1 400

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2017				k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 426	-	822	353	9 251
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	10 426	-	822	353	9 251
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	10 426	-	822	353	9 251
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 159	52 475	71 159	-	52 475
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 925	26 832	22 925	-	26 832
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	22 925	26 832	22 925	-	26 832
Ostatné rezervy krátkodobé					
ušlá mzda	30 000	-	30 000	-	-
prémie zamestnancom	10 194	17 603	10 194	-	17 603
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 040	8 040	8 040	-	8 040
	48 234	25 643	48 234	-	25 643
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	48 234	25 643	48 234	-	25 643

Spoločnosť vytvorila rezervu na zostatok nevyčerpaných dovolení. Prepočet sa vykonal podľa zostatkového počtu dní a priemernej hodinovej sadzby k 31.12.2017 za 4Q 2017

Bola vytvorená rezerva na prémie podľa prepočtu z hodnoty dosiahnutého ukazovateľa EBIT za rok 2017 v porovnaní s rokom 2016..

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2017 na základe poistno-matematického ocenenia. Program dlhodobých zamestnaneckých požitkov začal v spoločnosti fungovať v roku 2006. Je to program so stanovenými požitkami, podľa ktorého majú zamestnanci nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške určitého percenta priemernej ročnej mzdy v spoločnosti, v závislosti od stanovených podmienok. K 31. decembru 2017 sa tento program vzťahoval na zamestnancov, ktorých doba nástupu do dôchodku je 10 a menej rokov.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Kľúčové poistno-matematické predpoklady:

	K 31. decembru 2017	K 31. decembru 2016
Reálna diskontná sadzba p. a.	2,40 %	2,84%
Reálna budúca miera nárastu miezd p. a.	4%	4%
Vek odchodu do dôchodku	62 pre mužov a pre ženy	62 pre mužov a pre ženy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav				Stav
	k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 479	947	-	-	10 426
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	9 479	947	-	-	10 426
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	9 479	947	-	-	10 426
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 891	61 159	29 891	-	71 159
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 119	22 925	17 119	-	22 925
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 119	22 925	17 119	-	22 925
Ostatné rezervy krátkodobé					
ušlá mzda	10 000	20 000	-	-	30 000
prémie zamestnancom	4 732	10 194	4 732	-	10 194
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 040	8 040	8 040	-	8 040
	22 772	38 234	12 772	-	48 234
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	22 772	38 234	12 772	-	48 234

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016
Dlhodobé záväzky spolu	21 383	43 838
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 383	43 838
Krátkodobé záväzky spolu	2 830 563	2 812 706
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 810 030	2 793 009
Záväzky po lehote splatnosti	20 533	19 697

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov je odložený daňový záväzok (účet 481)

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-135 105	-264 147
– zdaniťelné	485	997
	-135 590	-265 144
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	34 894	58 660
– zdaniťelné	34 894	58 660
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-21 044	-43 152
Zmena odloženého daňového záväzku	-22 108	-21 246
Zaúčtovaná ako náklad	-22 108	-21 246
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	686	23
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 456	6 174
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 456</i>	<i>6 174</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>5 803</i>	<i>5 511</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	339	686

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok za stravné.

6. Bankové úvery

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky				-	-	-
Dlhodobé pôžičky spolu				-	-	-
Krátkodobé pôžičky		1,8	31.12.2018	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Krátkodobé pôžičky spolu				2 500 000	2 500 000	2 500 000
Krátkodobé finančné výpomoci				-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				-	-	-
Spolu				2 500 000	2 500 000	2 500 000

Spoločnosť má od spoločnosti v skupine požičané peňažné prostriedky na výstavbu novej haly ktorá sa realizovala od marca 2013 k 31.12.2017 v sume 2.500.000 EUR s úrokom 1,80%. Ak nebude tento kontrakt zrušený jednou zo strán najmenej 14 dní pred koncom kalendárneho roka, splatnosť bude automaticky predĺžená na nasledujúci rok.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	kovové spojky		Služby a tovar		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 f	2016 g	2017	2016
Slovenská republika	-	221	1 126	1 265	1 126	1 486
Nemecko ceska	4 570 763	4 256 857	27 885	2 216	4 598 649	4 259 073
republika	-	-	4 868	-	4 868	-
Čína	1 431 216	1 094 443	-	-	1 431 216	1 094 443
USA	5 427	26 080	-	-	5 427	26 080
Spolu	6 007 406	5 377 601	33 880	3 481	6 041 286	5 381 082

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 240 370 EUR (v roku 2016 zníženie 240 716 EUR).

Názov položky a	2017	2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2017 e	2016 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	63 114	121 558	79 453	-58 444	42 105
Výrobky	1 091 556	1 273 758	1 557 093	-182 202	-283 335
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	1 154 670	1 395 316	1 636 546	-240 646	-241 230
Manká a škody	x	x	x	-	-
Reprezentačné	x	x	x	-	-
Dary	x	x	x	-	-
Iné	x	x	x	276	514
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-240 370	-240 716

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neučtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	105 712	91 358
Náhrady škôd	-	207
Prebytky z inventúry	500	1 648
predaj materiálu	100 748	84 724
predaj majetku	833	-
preplatok RZZP	3 631	3 452
iné	-	1 327
Finančné výnosy, z toho:	-	2
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	-	2
Výnosové úroky	-	2

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	6 007 406	5 377 601
Tržby z predaja služieb	8 163	3 481
Tržby za tovar	25 717	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	6 041 286	5 381 082

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	280 080	234 121
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 162</i>	<i>12 095</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 400	11 600
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	762	495
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>267 918</i>	 <i>222 026</i>
Nájomné	-	1 431
nástrojárske služby	35 447	28 642
opravy	126 013	92 639
zneškodnenie odpadu	14 963	18 424
daňové poradenstvo	1 521	1 319
ostatné	80 371	69 469
právne služby	9 603	10 102
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 705 437	4 454 315
spotreba materiálu	1 927 393	1 694 808
spotreba energie	155 801	155 322
<i>Osobné náklady z toho:</i>	<i>1 633 338</i>	<i>1 714 446</i>
mzdové náklady	1 136 454	1 209 972
ostatné náklady na závislú činnosť	6 031	4 462
Náklady na sociálne poistenie z toho:	411 540	419 428
sociálne poistenie	292 797	297 929
zdravotné poistenie	115 436	118 430
doplnkové dôchodkové poistenie	3 307	3 068
Sociálne náklady	79 313	80 584
Ostatné dane a poplatky	3 935	3 938
Ostatné	53 836	28 860
Odpisy	912 756	837 674
<i>Ostatné z toho:</i>	<i>18 378</i>	<i>19 267</i>
Manká a škody	1 425	3 753
Dary	674	353
Poistné	16 276	14 865
iné	3	296
 Finančné náklady, z toho:	 29 209	 65 099
Kurzové straty	88	6
<i>Ostatné, z toho:</i>	<i>29 121</i>	<i>65 093</i>
Nákladové úroky	25 349	61 629
Bankové poplatky	3 772	3 464
Iné	-	-

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	891 901	-	-	478 191	-	-
teoretická daň	-	187 299	21,00%	-	105 202	22,00%
Daňovo neuznané náklady	92 020	19 322	2,17%	27 291	6 002	0,67%
Výnosy nepodliehajúce dani	-52 348	-10 993	-1,23%	-12 774	-2 810	-0,32%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-2 927	-0,33%
Iné	-3 100	-651	-0,07%	-2 950	-649	-0,07%
Spolu	928 473	194 979	-	489 759	104 820	-
Splatná daň z príjmov		217 087	0,00 %		126 067	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-22 108	-2,48 %		-21 247	-2,38 %
Celková daň z príjmov		194 979	-2,48 %		104 820	-2,38 %

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	2 927
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahuje sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Časť základu dane členov štatutárnych orgánov (komplementára A+M s.r.o.) predstavujú za rok 2017 sumu 3 100 EUR a za rok 2016 sumu 2 950 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2017	2016
1. transakcie s R+W Antriebsselemente GmbH		
a1, predaj kovových výrobkov	4 570 763	4 256 857
a2, predaj služby	2 168	2 216
a3, predaj tovaru	25 717	-
a4, nákup materiálu	3	846
a5, nákup služieb (preprava)	-	-
2. transakcie s R+W Machinery CHINA		
a1, predaj kovových výrobkov	1 431 216	1 094 443
a2, predaj služby	-	-
a3, predaj materiálu	-	-
a4, nákup materiálu	-	-
3. transakcie s Poppe + Potthoff GmbH		
a1, prijatie úročenej pôžičky	-	-
a2, nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode a2)	25 348	61 629
4. transakcie s Poppe + Potthoff s.r.o		
a1, nákup materiálu	-	-
a2, nákup služieb	14 000	30 000
5. transakcie s Poppe + Potthoff Hungaria		
a1, nákup služieb	956	957
6. transakcie s R+W USA		
a1, predaj kovových výrobkov	5 427	26 081
7. transakcie s Poppe + Potthoff s.r.o Česká republika		
a1, predaj služby	4868	

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spropaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	96 064	210 054
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 738 849	-
Spolu aktíva	1 834 913	210 054
Ostatné krátkodobé záväzky (úročená pôžička)	2 500 000	2 500 000
Záväzky z obchodného styku	4 544	5 962
Záväzky voči komplementárovi A+M s.r.o	74 768	72 548
Spolu pasíva	2 579 311	2 578 510

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

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 320	-	-	-	3 320
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 900 000	-	-	-	1 900 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 545	-	-	-	3 545
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 805 950	-	-	370 421	3 176 370
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	370 421	693 822	-	-370 421	693 822
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	5 083 236	693 822	-	-	5 777 057

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 nezvýšilo. Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Položka vlastného imania	predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 320	-	-	-	3 320
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 900 000	-	-	-	1 900 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 545	-	-	-	3 545
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 086 967	-	-	718 983	2 805 950
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	718 983	370 421	-	-718 983	370 421
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	4 712 815	370 421	-	-	5 083 236

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

Názov položky	2016
Účtovný zisk	370 421

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 693 822 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 693 822 EUR.

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

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Rozdelenie účtovného zisku

2017

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	370 421
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	370 421

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Poppe + Potthoff Slovakia k.s.

Pri rybníkoch 781

027 43 Nižná

Prehľad peňažných tokov (v EUR)

31.12.2017

31.12.2016

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 (+/-)	888 801	475 241
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	920 010	938 790
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	912 756	836 672
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-19 859	32 215
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-512	-997
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 685	5265
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	25 348	62 629
A.1. 12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-833	-
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 (+/-)	1 425	4 006
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.)	-1 348 452	71 765
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 287 173	-167 232
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-62 125	5 891
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	846	233 106
	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.)	460 359	1 485 797
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-27 372	-66 946
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	432 987	1 418 851
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-65 732	-273 118
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	367 255	1 145 733
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6162	-2 023
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-385 626	-1 129 159
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	833	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-390 955	- 1 131 182
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-23 700	14 551
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	44 149	29 598
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	20 449	44 149
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	20 449	44 149

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	3	5	6
IČO	3	6	4	2	3	0	7	6		

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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