

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TIMM SLOVAKIA, s.r.o.
 Nozdrkovce 3140/37
 911 04 Trenčín

Spoločnosť TIMM SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 21. februára 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 5. marca 2001 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, odd. Sro., vložka 12498/R).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- spriadanie a výroba chemických a prírodných vlákien,
- výroba sieťových výrobkov,
- výroba syntetických a prírodných vlákien,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností,
- výroba technických textílií,
- zasielateľstvo,
- skladovanie a uskladňovanie.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. mája 2017.

4. 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.

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

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Wilhelmsen Holding. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle Wilhelmsen Holding ASA, Strandveien 20, 1366 Lysaker, org. No 995 277 905.

6. 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	95	99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	94	94
počet vedúcich zamestnancov	5	12

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 uložená do registra účtovných závierok 28. marca 2017 a výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 18. decembra 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017, dňa 29. mája 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ spoločnosti: p. Tore Strand do 5.6.2017, p. Kjell Andre Engen od 6.6.2017.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je nasledovná:

Spoločník	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
Wilhelmsen Ships Service AS	2 091 636	100	100	-
Spolu	2 091 636	100	100	-

Materská spoločnosť TIMM AS Nórsko bola zlúčená so spoločnosťou Wilhelmsen Ships Service AS dňa 7.4.2016. Táto zmena bola do obchodného registra zapísaná dňa 23.11.2016.

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (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.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V predchádzajúcich účtovných obdobiach bolo zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok, pohľadávky a na zásoby v prospech Československej obchodnej banky. Toto záložné právo zriadené v súvislosti s poskytnutým kontokorentným úverom bolo zrušené v priebehu účtovného obdobia 2016.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Odhady sa použili len na zaúčtovanie služieb, ktoré neboli vyfakturované v čase ukončenia závierky.

4. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína najneskoršie prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	Rôzna	Jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR sa posudzuje individuálne, pri zaradení do majetku sa odpisuje 24 mesiacov alebo sa odpíše jednorazovo pri uvedení do užívania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	lineárna	5 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	mesačná 1/24

5. Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

Dôležité faktory pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku:

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

6. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Úbytok materiálových zásob rovnakého druhu sa účtuje cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.

Od 1.1.2013 sa náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) zahŕňajú do obstarávacej ceny materiálu. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

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

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 upravuje vytvorením opravnej položky.

9. 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 vytvorením opravnej položky.

10. Finančné účty

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

11. 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.

12. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

13. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

14. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

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

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

15. Nevyfakturované dodávky

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

16. Zamestnanecké pôžitky

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

17. 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

18. 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.

19. Prenájom (lízing)

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

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

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

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

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

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

20. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

21. 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

22. 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.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a 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 je uvedený v tabuľkách na stranách 6-7.

Na nehnuteľnosti bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa ČSOB, a. s. na zabezpečenie účelového úveru č. 4584/11/80262: Blankozmenka podľa dohody o vyplňovacom zmenkovom práve č. 4584/11/80262 zo dňa 4.2.2011. Záložné právo na nehnuteľnosti bolo na základe potvrdenia z Katastrálneho odboru Okresného úradu Trenčín zrušené ku dňu 18.05.2016.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2017	2016
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	40 036	11 383
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	40 036	11 383

TIMM SLOVAKIA, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2017

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	4 629	0	0	12 069	16 698	4 629	366	0	0	4 995	0	11 703
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	7 632	76 908	0	(12 069)	72 471	0	0	0	0	0	7 632	72 471
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	12 261	76 908	0	0	89 169	4 629	366	0	0	4 995	7 632	84 174
Pozemky	25 206	0	0	550	25 756	0	0	0	0	0	25 206	25 756
Stavby	2 398 989	0	0	3 704	2 402 693	829 738	63 836	0	0	893 574	1 569 251	1 509 119
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	4 004 532	0	338 892	293 214	3 958 854	2 005 376	311 497	338 892	0	1 977 981	1 999 156	1 980 873
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	78 078	0	0	0	78 078	31 573	1 968	0	0	33 541	46 505	44 537
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	14 709	1 071 436	0	(297 468)	788 677	0	0	0	0	0	14 709	788 677
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	80 790	231 757	0	(304 900)	7 647	0	0	0	0	0	80 790	7 647
Dlhodobý hmotný majetok spolu	6 602 304	1 303 193	338 892	(304 900)	7 261 705	2 866 687	377 300	338 892	0	2 905 096	3 735 617	4 356 609
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	6 614 565	1 380 101	338 892	(304 900)	7 350 874	2 871 316	377 666	338 892	0	2 910 091	3 743 249	4 440 783

TIMM SLOVAKIA, spol. s r.o.												
Prehľad o pohybe neobežného majetku												
31.12.2016												
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	4 629	0	0	0	4 629	4 629	0	0	0	4 629	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	7632	0	0	7 632	0	0	0	0	0	0	7 632
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	4 629	7 632	0	0	12 261	4 629	0	0	0	4 629	0	7 632
Pozemky	25 206	0	0	0	25 206	0	0	0	0	0	25 206	25 206
Stavby	2 398 989	0	0	0	2 398 989	765 958	63 780	0	0	829 738	1 633 031	1 569 251
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	3 992 116	0	237 287	249 703	4 004 532	1 836 890	405 773	237 287	0	2 005 376	2 155 226	1 999 156
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	78 078	0	0	0	78 078	29 605	1 968	0	0	31 573	48 473	46 505
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	15 499	248 913	0	(249 703)	14 709	0	0	0	0	0	15 499	14 709
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	83 003	7 466	9 679	0	80 790	0	0	0	0	0	83 003	80 790
Dlhodobý hmotný majetok spolu	6 592 891	506 081	496 668	0	6 602 304	2 632 453	471 521	237 287	0	2 866 687	3 960 438	3 735 617
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	6 597 520	513 713	496 668	0	6 614 565	2 637 082	471 521	237 287	0	2 871 316	3 960 438	3 743 249

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	28 651	5 695	28 651	0	5 695
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	20 800	11 498	20 800	0	11 498
Výrobky	33 906	26 288	33 906	0	26 288
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	1 771	6 019	1 771	0	6 019
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	87 580	0	0	87 580
Zásoby spolu	85 128	137 080	85 128	0	137 080

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka sa tvorila na zásoby, u ktorých nebol zaznamenaný pohyb za posledných 12 mesiacov a na tie zásoby, u ktorých nepredpokladáme úžitok.

Bola vytvorená OP voči úhrade pre spoločnosť Beijing v plnej výške úhrady 87 579,94 EUR (103 103,55USD), ktorá bola uhradená na základe podvodu. K tejto pohľadávke je začaté trestné stíhanie, ktoré je vedené na Okresnom riaditeľstve PZ Trenčín, pod č. ORP-1148/2-VYS-TN-2017.

3. Pohľadávky

V roku 2015 bola vytvorená OP v plnej výške 50 000 EUR voči neuhradenej pohľadávke August Herzog, táto OP bola v roku 2017 zrušená v plnej výške a pohľadávka bola započítaná s našim záväzkom. V roku 2017 bola vytvorená OP voči Handelsmaatschappij (fa 16520806) vo výške 2 168,55 EUR (100% nominálnej hodnoty).

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	50 000	2 169	50 000	0	2 169
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	50 000	2 169	50 000	0	2 169

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	567 391	364 228	931 618
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	234 109	0	234 109
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku	807 033	0	807 033
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	93 647	0	93 647
Iné pohľadávky	1 310	0	1 310
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 703 490	364 228	2 067 717

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	601 945	252 700	854 645
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	436 859	77 349	514 208
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	148 038	0	148 038
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 186 842	330 049	1 516 891

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má uzatvorené účty v ČSOB a tiež v Citibanke a to v mene USD a v mene EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	2 704	1 798
Bežné bankové účty	8 702	1 046 886
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	11 406	1 048 684

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 175	16 645
Členské	0	2 438
Poistné	2 622	2 487
Licencie	0	6 375
Ostatné	2 553	5 345
	5 175	16 645

F. 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:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2017				k 31. 12. 2017
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 572	5 887	0	0	23 459
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	17 572	5 887	0	0	23 459
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	17 572	5 887	0	0	23 459
Krátkodobé rezervy, z toho:	115 081	123 617	115 081	0	123 617
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	45 736	52 405	45 736	0	52 405
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	45 736	52 405	45 736	0	52 405
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na reklamácie	20 000	50 000	20 000	0	50 000
Rabat odberateľom	40 291	9 703	40 291	0	9 703
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 300	8 100	7 300	0	8 100
Iné	1 754	3 409	1 754	0	3 409
	69 345	71 212	69 345	0	71 212
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	69 345	71 212	69 345	0	71 212
Rezervy spolu	132 653	129 504	115 081	0	147 076

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 1.1.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2016 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 390	5 182	0	0	17 572
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odhodné do dôchodku	12 390	5 182	0	0	17 572
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	12 390	5 182	0	0	17 572
Krátkodobé rezervy, z toho:	89 555	115 081	89 555	0	115 081
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	33 005	45 736	33 005	0	45 736
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	33 005	45 736	33 005	0	45 736
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na reklamácie	0	20 000	0	0	20 000
Rabat odberateľom	46 045	40 291	46 045	0	40 291
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 700	7 300	7 700		7 300
Iné	2 805	1 754	2 805	0	1 754
	56 550	69 345	56 550	0	69 345
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	56 550	69 345	56 550	0	69 345
Rezervy spolu	101 945	120 263	89 555	0	132 653

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade: Značnú časť záväzkov po lehote splatnosti tvoria záväzky voči materskej spoločnosti a sesterským spoločnostiam.

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	3 466 388	66 778
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 466 388	66 778
Krátkodobé záväzky spolu	550 627	3 882 059
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	523 226	3 879 389
Záväzky po lehote splatnosti	27 401	2 670

4. Odložený daňový záväzok

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-255 231	-215 191
– zdaniteľné	377 137	493 394
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	25 600	58 423

	EUR
Stav k 31. decembru 2017	25 601
Stav k 31. decembru 2016	58 423
Zmena	-32 822
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-32 822
– zaúčtované do vlastného imania	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 612	5 720
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 278	6 822
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>8 278</i>	<i>6 822</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 972</i>	<i>5 930</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 918	6 612

Sociálny fond sa v roku 2017 čerpal na príspevky na stravovanie pre zamestnancov, na permanentky a lístky do relaxačných, športových a kultúrnych zariadení.

6. Bankové úvery

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2017	Suma istiny v EUR k 31.12.2016
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé bankové úvery						
4584/11/80262	EUR	2 + 3M EURIBOR		25.12.2017	0	0
Dlhodobé úvery spolu					0	0
Krátkodobé bankové úvery						
4584/11/80262	EUR	2 + 3M EURIBOR		25.12.2017	0	83 360
kontokorentný úver	EUR	2,4		doba neurč.	0	0
Krátkodobé úvery spolu					0	83 360
Spolu					0	83 360

Investičný úver 4584/11/80262 bol poskytnutý na kúpu strojového vybavenia v januári 2011 vo výške 500 000 EUR. Do konca roka 2011 bol v celej výške čerpaný, splácať sa začal v januári 2012 mesačnou splátkou vo výške 6 944 EUR. Zabezpečený bol záložným právom k nehnuteľnosti a blankozmenkou avalovanou materskou spoločnosťou. Záložné právo k nehnuteľnosti bolo zrušené v priebehu účtovného obdobia na základe potvrdenia od Katastrálneho odboru Okresného úradu Trenčín. K 31.12.2016 bol uvedený úver zabezpečený blankozmenou o vyplňovacom zmenkovom práve č. 4584/11/80262 zo dňa 4.2.2011. Úroková sadzba je stanovená 3M Euribor + marža banky 2 % p. a. Investičný úver bol v roku 2017 riadne splatený.

Kontokorentný úver bol v roku 2015 navýšený na limit 2 000 000 EUR podpísaním dodatku číslo 11 dňa 23.6.2015. Výška úveru bola stanovená percentom z objemu pohľadávok a zásob. A to takto: z pohľadávok do splatnosti 75%, z pohľadávok 30 dní po splatnosti 40%. Z objemu zásob dokončených a rozpracovaných výrobkov 75% a 50% zo zásob materiálu a tovaru. Bol zabezpečený záložným právom k pohľadávkam, zásobám, k nehnuteľnosti a blankozmenkou avalovanou materskou spoločnosťou. Kontokorentný úver bol po dohode s bankou vyplatený dňa 5.2.2016.

7. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosti bola poskytnutá pôžička od materskej spoločnosti Wilhelmsen Ships Service AS Nórsko:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2017	Suma istiny v EUR k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Wilhelmsen Ships Service AS	EUR	LIBOR + 2,5%	01.02.2019	3 417 587	0
				3 417 587	0
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Wilhelmsen Ships Service AS	EUR	LIBOR + 2,5%	01.02.2017	0	3 439 184
				0	3 439 184
Spolu				3 417 587	3 439 184

V roku 2017 bola splatnosť pôžičky dodatkom zmenená na 1.2.2019.

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Po splatnosti	0	0
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	0	3 439 184
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	3 417 587	0
Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov	0	0
Spolu	3 417 587	3 439 184

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	237
Bonus Sloznaft		237
Ostatné	0	0
Spolu	0	237
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	9
Úroky	0	9
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	100	0
Poplatky	100	0
Spolu	100	9

G. 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 sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

odberateľ	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e	f	g		
WSS	3 371 548	1 934 701	24 060	13 048	308 788	270 385	3 704 396	2 218 134
ostatní	5 502 915	5 965 557	64 939	106 304	138 671	157 039	5 706 525	6 228 900
Spolu	8 874 463	7 900 258	88 999	119 352	447 459	427 424	9 410 921	8 447 034

Materská spoločnosť Wilhelmsen Ships Service kúpila v priebehu roka 2016 spoločnosť zo skupiny TIMM, s ktorými realizovala Spoločnosť všetky svoje obchody. Predaj voči WWS Group v tabuľke bol v minulom účtovnom období realizovaný aj v rámci TIMM Group, hoci je v tabuľke vykázaný ako obrat voči WWS pre lepšiu porovnateľnosť, nakoľko sa charakter obchodov nezmenil, došlo k zmene konečného vlastníka a názov spoločnosti patriacich do skupiny TIMM.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je vo výške 57 627 EUR.

a	Stav k			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2017	31. 12. 2016	31. 12. 2015	2017	2016
b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a PT	987 462	829 180	658 645	158 282	170 534
Výrobky	291 118	408 347	209 066	-117 229	199 281
Spolu	1 278 580	1 237 527	867 711	41 053	369 815
Manká a škody				-5 676	-2775
Ostatné, prebytky, zámena				22 250	-19 900
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				57 627	347 140

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

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

	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia tovaru	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	198 535	230 404
predaj materiálu	41 641	49 054
predaj strojného zariadenia, auta	156 894	181 350
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	-2 312	17 437
Kurzové zisky:	-2 532	17 381
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	220	56
Výnosové úroky	42	54
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu	0	0
Ostatné finančné výnosy	178	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:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	8 874 463	7 900 258
Tržby z predaja služieb	447 459	427 424
Tržby za tovar	88 999	119 352
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	9 410 921	8 447 034

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	2017 EUR	2016 EUR
Slovenská republika	Výrobky	1 656 996	1 021 207
	Služby	3 283	3 732
	Tovar	24 060	16 984
	Spolu	1 684 339	1 041 923
Nórsko	Výrobky	1 777 671	2 908 902
	Služby	307 309	282 076
	Tovar	0	19 880
	Spolu	2 084 980	3 210 858
Švédsko	Výrobky	1 454 500	1 522 905
	Služby	2 314	3 659
	Tovar	57 833	63 798
	Spolu	1 514 647	1 590 362
Iné	Výrobky	3 985 296	2 447 244
	Služby	134 553	137 957
	Tovar	7 106	18 690
	Spolu	4 126 955	2 603 891
Spolu	Výrobky	8 874 463	7 900 258
	Služby	447 459	427 424
	Tovar	88 999	119 352
	Spolu	9 410 921	8 447 034

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

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

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 282 454	1 194 156
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 400</i>	<i>11 400</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 400	11 400
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné auditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 271 054	1 182 756
preprava výrobkov	410 206	337 330
Externé opracovanie výrobkov	148 314	165 861
Nájomné	55 078	56 450
opravy a udržiavanie	115 928	111 139
provízie	73 899	64 280
strážna služba	34 814	42 540
Ostatné	432 815	405 156
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 893 777	7 308 171
Odpisy	306 377	307 587
priamy materiál	4 855 480	4 326 219
Ostatné	2 731 920	2 674 365
Finančné náklady, z toho:	95 792	105 708
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 906</i>	<i>16 669</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>90 886</i>	<i>89 039</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	87 850	85 760
Iné	3 036	3 279

2. Osobné náklady

	2017	2016
	EUR	EUR
Mzdy	1 437 649	1 290 578
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	387 445	342 121
Zdravotné poistenie	145 447	123 862
Sociálne zabezpečenie	106 086	120 437
Spolu	2 076 627	1 876 997

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
b	c	d	e	f	g	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	397 655		100,00 %	461 105		100,00 %
teoretická daň		83 508	21,00 %		101 443	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	355 505	74 656	18,77 %	237 993	52 358	11,35 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-539 426	-113 279	-28,49 %	-648 618	-142 696	-30,95 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	38	8	0,00 %	54	10	0,00 %
Spolu	213 772	44 892	11,29 %	50 534	11 116	2,41 %
Splatná daň z príjmov		44 892	11,29 %		11 116	2,41 %
Odložená daň z príjmov		-32 822	-8,25 %		58 423	12,67 %
Celková daň z príjmov		12 070	3,03 %		69 539	15,08 %

Súčasťou celkového základu dane sú aj úroky podliehajúce zrážkovej dani vo výške 19%.

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má časť výrobných a skladových priestorov v nájme od spoločnosti Intersnack Slovensko, a.s. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú a na dobu určitú si prenajal skladovacie priestory od spoločnosti Lumini s.r.o.. Ročné nájomné predstavuje 54.081 EUR. Dňa 29. decembra 2017 dostala Spoločnosť výpoveď z priestorov Intersnack Slovensko.

Okrem toho si Spoločnosť príležitostne prenajíma vysokozdvížne vozíky, menšie zariadenia a kontajnery na odpad od tretích osôb, ročné náklady na prenájom predstavujú nevýznamnú hodnotu, ktorá z tohto dôvodu nebola vyčíslená.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe:

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Členovia štatutárnych orgánov nemali v roku 2017 za ich činnosť pre Spoločnosť vyplatené žiadne príjmy a ani v roku 2016 neboli vyplatené žiadne príjmy.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup služieb (adm.popl, preprava)	01	0	0
Predaj výrobkov, materiálu, tovaru	02	0	338 913
Predaj služieb (preprava, testovanie lan)	02	0	14 706
Nákladové úroky z pôžičky	08	0	1 519

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Nákup služieb (adm.popl, preprava)	01	137 864	108 278
Predaj výrobkov, materiálu, tovaru	02	3 395 717	1 610 415
Predaj služieb (preprava, testovanie lan)	02	308 788	255 679
Nákladové úroky z pôžičky	08	86 389	77 952

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2017 nenastali iné 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 nasledujúcom prehľade:

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	2 091 636	0	0	0	2 091 636
Základné imanie	2 091 636	0			2 091 636
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 275 849	0	0	0	2 275 849
Zákonné rezervné fondy	50 686	0	0	19 578	70 264
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	50 686	0	0	19 578	70 264
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-372 531	0	0	371 988	-543
Nerozdelený zisk minulých rokov	158 930	0	0	0	158 930
Neuhradená strata minulých rokov	-531 461		0	371 988	-159 473
obdobia	391 567	385 586	0	-391 567	385 586
Spolu	4 437 207	385 586	0	0	4 822 792

Prírastok jednej jednotky pri Neuhradenej strate minulých rokov predstavuje rozdiel zo zaokrúhľovania

Účtovný zisk za rok 2016 bol vysporiadaný takto:

Rozdelenie hospodárskeho výsledku - zisk 391.567,- EUR	2016
Nerozdelený zisk minulých období	0
Rezervný fond	19.579
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	371.988

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 zisk vo výške 385.585,50 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2018.

Návrh štatutárneho orgánu - valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prevod na účet Neuhradená strata minulých období 159.473,02 EUR.
- Prevod na účet Zákonný rezervný fond 19 279 EUR.
- Prevod na účet Zisk minulých období rok 2017 vo výške 206.833,48 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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	2 091 636	0	0	0	2 091 636
Základné imanie	2 091 636	0	0	0	2 091 636
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 275 849	0	0	0	2 275 849
Zákonné rezervné fondy	50 686	0	0	0	50 686
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	50 686	0	0	0	50 686
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-288 243	1	0	-84 289	-372 531
Nerozdelený zisk minulých rokov	158 930	0	0	0	158 930
Neuhradená strata minulých rokov	-447 173	1	0	-84 289	-531 461
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-84 289	391 567	0	84 289	391 567
Spolu	4 045 639	391 568	0	0	4 437 207

Prírastok jednej jednotky pri Neuhradenej strate minulých rokov predstavuje rozdiel zo zaokrúhľovania

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Označenie	Obsah položky	2017	2016
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk	397 656	461 106
S.	Strata		
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	329 911	362 360
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	306 377	307 587
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	5 887	5 182
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	4 121	-13 180
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	11 323	-5 520
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	87 850	85 761
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-42	-54
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-85 605	-17 416
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu(ktorým sa 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	3 615 744	-1 255 729
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-187 809	336 715
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	3 512 432	-1 032 724
A.2.3.	Zmena stavu zásob	291 121	-559 720
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)	4 343 311	-432 263
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	42	54
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-87 850	-64 163
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)	4 255 503	-496 372
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-21 706	-14 700
	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 9)	4 233 797	-511 072
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-1 098 392	-254 331
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	156 894	181 350
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 a B 20)	-941 498	-72 981
	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 2.10)	-4 329 577	1 630 931
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté n a zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-83 360	-1 786 656
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		3 417 587
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-4 246 217	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-4 329 577	1 630 931
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C)	-1 037 278	1 046 878
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 048 684	1 806
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 406	1 048 684
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 406	1 048 684

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.