

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2017

(v slovenskom jazyku)

Január 2018

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

Spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 19.12.2000 podľa slovenského práva a do obchodného registra bola zapísaná 24.01.2001 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 13005/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– veľkoobchod s hutným materiálom

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 stav zamestnancov	25	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	25	24
- z toho vedúcich zamestnancov	1	1

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 22. júna 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 a výročnou správou 2016 bola zaslaná na uloženie do registra účtovných závierok 16.júna 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 22. júna 2017 schválilo spoločnosť AUDIT Partner s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SCHMOLZ + BICKENBACH International GmbH, Eupener Strasse 70, D-40549 Düsseldorf a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu SCHMOLZ + BICKENBACH. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu SCHMOLZ + BICKENBACH zostavuje spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH AG, CH-6021 Emmenbrücke. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností .

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) 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 súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) 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, poisťné 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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného 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 nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	2 - 4	lineárna	25 až 50
Oceniťelné práva (licencia)	6 - 6	lineárna	12,5 až 33,3
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 hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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	20 - 40	lineárna	2,5 - 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis / lineárna	25 až 100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia 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. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) 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.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) 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.

(s) Cudzía 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.

(t) 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.

D. 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 je uvedený v tabuľkách v prílohe.

Spoločnosť nemala k 01.01.2017 v nájme žiadny dlhodobý majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1.683 tis. EUR.

Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou:

Položky poistenia	r. 2017 / EUR		r. 2016 / EUR	
	Živelné poistenie	Krádež	Živelné poistenie	Krádež
Nehnuteľnosti	1.328.000		1.328.000	
Zariadenia a stroje	199.000	16.600	199.000	16.600
Autá	117.976	117.976	131.202	131.202
Kancelárske zariadenia + inventár vrát. hardware	16.600	5.000	16.600	5.000

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0 €

Spoločnosť v decembri 2016 splatila úver na financovanie logistického a administratívneho centra v Trenčianskych Stankovciach a následne v roku 2017 bol realizovaný výmaz záložného práva z Katastra nehnuteľností.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní finančný majetok.

3. Zásoby

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31. 12. 2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	170 156	145 592		170 156	145 592
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	170 156	145 592	0	170 156	145 592

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením 100% opravnej položky k zásobám starším ako 24 mesiacov, resp. 10% opravnej položky k zásobám, ktorých vek je v rozpätí 13-24 mesiacov.
Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Prehľad poistenia zásob pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou:

Položka poistenia	r. 2017 / EUR	
	Živ.poistenie	Krádež
Súbor zásob	100 000	30 000

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31. 12. 2016 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	37 024	3 600	1 637	0	38 987
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	37 024	3 600	1 637	0	38 987

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

	Bežné účtovné obdobie (k 31.12.2017)		
	v lehote splatnosti EUR	po lehote splatnosti EUR	spolu EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0

	Bežné účtovné obdobie (k 31.12.2017)		
	v lehote splatnosti EUR	po lehote splatnosti EUR	spolu EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 897 790	744 520	2 642 310
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	2 801	2 616	5 417
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	1 576	0	1 576
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	40	0	40
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 902 207	747 136	2 649 343

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

Dlhodobé pohľadávky	Predchádzajúce účtovné obdobie (k 31.12.2016)		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky	Predchádzajúce účtovné obdobie (k 31.12.2016)		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 660 761	593 412	2 254 173
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účt.jednotkám	315	3 624	3 939
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	70	0	70
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 888	0	5 888
Iné pohľadávky	40	0	40
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 667 074	597 036	2 264 110

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky po lehote splatnosti	747 136	597 036
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 902 207	1 667 074
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 649 343	2 264 110

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 649 343
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzenie s nimi nakladať	x	0
Spolu krátkodobé pohľadávky	0	2 649 343

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2017	31.12.2016
Pokladnica, ceniny	4 104	587
Bežné bankové účty	1 057 704	425 992
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 061 808	426 579

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje krátkodobým finančným majetkom.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Náklady budúcich období dlhodobé	1 029	3 020
Buildup costs SAP (nad 12 mes.)	417	2 083
GAP poistenie (Honda, Mazda3); ESET	612	937
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 265	5 249
Náklady budúcich období (poistenie)	3 902	3 272
Buildup costs SAP (do 12 mes.)	1 667	1 667
Reklama	0	0
Náklady budúcich období (paušál tel., predpl.literatúra, inzercia...ostatné)	696	310
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prefakt.telefón	0	0
Spolu	7 294	8 269

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

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

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2017 EUR
	Stav k 31. 12. 2016 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	
Dlhodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
xxx					
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy					
Rezerva na odchodné	18 465	4 436	0	0	22 901
Ostatné rezervy spolu	18 465	4 436	0	0	22 901
Dlhodobé rezervy spolu	18 465	4 436	0	0	22 901
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	43 218	46 735	0	43 218	46 735
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	43 218	46 735	0	43 218	46 735
Ostatné rezervy					
Odmeny konateľom	51 900	42 000	51 900	0	42 000
Dodávky (energie, služby...)	335	1 702	335	0	1 702
Iné		0	0	0	0
	52 235	43 702	52 235	0	43 702
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	52 235	43 702	52 235	0	43 702
Krátkodobé rezervy spolu	95 453	90 437	52 235	43 218	90 437
Rezervy spolu	113 918	94 873	52 235	43 218	113 338

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

	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2016 EUR
	Stav k 31. 12. 2015 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	
Dlhodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
xxx					
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy					
Rezerva na odchodné	0	18 465	0	0	18 465
Ostatné rezervy spolu	0	18 465	0	0	18 465
Dlhodobé rezervy spolu	0	18 465	0	0	18 465
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 734	43 218	0	34 734	43 218
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	34 734	43 218	0	34 734	43 218
Ostatné rezervy					
Odmeny konateľom	135 000	51 900	125 234	9 766	51 900
Dodávky (energie, služby...)	400	335	400	0	335
Iné		0	0	0	0
	135 400	52 235	125 634	9 766	52 235
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	135 400	52 235	125 634	9 766	52 235
Krátkodobé rezervy spolu	170 134	95 453	125 634	44 500	95 453
Rezervy spolu	170 134	113 918	125 634	44 500	113 918

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

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

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Závazky po lehote splatnosti	419 500	363 997
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	2 224 833	1 679 046
Spolu krátkodobé záväzky	2 644 333	2 043 043
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	32 289	23 238
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	7 724	8 068
Spolu dlhodobé záväzky	40 013	31 306

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť neevidovala záväzky z finančného prenájmu. (Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti by bola uvedená v nasledujúcom prehľade):

	31. 12. 2017		31. 12. 2016	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a jeho daňovou základňou		
– odpočítateľné	-371 253	-362 004
– zdaniteľné		
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zásob vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	145 592	170 156
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok, záväzkov a rezerv vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	71 906	81 192
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-32 289	-23 238

Zmena odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2017	-32 289
Stav k 31. decembru 2016	-23 238
Zmena	-9 051
z toho:	
– zaúčtované ako + náklad / - výnos	9 051

5. Sociálny fond

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

	2017 EUR	2016 EUR
Stav k 1. januáru	8 068	8 023
Tvorba na ťarchu nákladov	5 218	5 184
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-5 562	-5 139
Stav k 31. decembru	7 724	8 068

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku, resp. z ostatných / daňovo neuznateľných nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Spoločnosť má od r. 2015 v súčasnosti uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s ČSOB, a.s. s limitom čerpania 400 tis. € (k 31.12.2017 nečerpaný). Táto úverová linka je zabezpečená záložným právom k pohľadávkam, registrovanom v NCR záložných práv.

	Mena	Splatnosť	k 31.12.2017 EUR	k 31.12.2016 EUR
Krátkodobé úvery spolu			0	0
<i>z toho splatné do 1 roka</i>			<i>0</i>	<i>0</i>
Spolu			0	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	0	0

8. Deriváty

Spoločnosť nedisponuje derivátmi.

F. 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:

	Tovar		Služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	14 963 324	13 069 733	200	60	14 963 524	13 069 793
Česká republika	19 585	5 861	0	0	19 585	5 861
Nemecko	0	0	29 379	17 796	29 379	17 796
Poľsko	22 149	2 444	0	0	22 149	2 444
Holandsko	0	0	0	0	0	0
Francúzsko	0	0	1 692	0	1 692	0
Spolu	15 005 058	13 078 038	31 271	17 856	15 036 329	13 095 894

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o nedokončenej výrobe, polotovaroach, výrobkoch ani zvieratách.

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

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

	2017 EUR	2016 EUR
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,	38 067	23 874
Poistné plnenia, náhrady trov, DPH iných čl.štátov	44	102
Prebytky z inventúry	30 940	22 271
Skonto výnos	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	7 083	1 501
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné (centové vyrovnanie...)	0	0
Finančné výnosy, z toho:	22	34
Kurzové zisky, z toho:	0	0
*Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	22	34
*Výnos z podielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
*Výnosové úroky	22	34
*Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Spolu	38 088	23 908

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:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	31 271	17 856
Tržby za tovar	15 005 058	13 078 038
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	15 036 329	13 095 894

G. 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, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2017	2016
	EUR	EUR
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	547 372	510 065
<i>*Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 921</i>	<i>2 921</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 921	2 921
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>*Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>544 451</i>	 <i>507 144</i>
Preprava (na výstupe)	323 778	314 919
Management Fee	50 908	23 217
Software služby + SAP	61 805	63 802
Opravy a udržiavanie	15 847	14 839
Telefón, internet, poštovné	8 378	9 927
Právne a poradenské služby	1 593	275
Cestovné	966	593
Reprezentačné	6 857	3 400
Externé služby (strážna služba, BOZP, záhradnícky servis ...)	29 508	30 843
Všeobecné administratívne náklady	1 860	1 791
Reklama, inzercia	21 150	22 510
Školenia, vzdelávanie...	1 757	1 203
Licenčné poplatky	16 517	16 517
Správa nad pohľadávkami	275	35
Ostatné (nájomné, ubytovanie SC, atesty...)	3 250	3 273
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 19 366	 17 262
<i>ZC predaného dlhodobého majetku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam</i>	<i>1 963</i>	<i>2 234</i>
<i>Ostatné - v tom:</i>	<i>17 403</i>	<i>15 028</i>
Manká a škody	10 013	7 756
Dary	0	15
Pokuty a penále	44	272
Odpis pohľadávok	0	0
20% DPH z PHM	573	372
Poistenie	6 772	6 613
Centové vyrovnanie	1	0
 Finančné náklady, z toho:	 5 104	 9 122
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>5 104</i>	 <i>9 122</i>
Guarantee Fee + poplatok za úver	0	0
Nákladové úroky	0	4 053
Bankové poplatky	5 104	5 069
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady	 0	 0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2017			2016		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 200 759		100,00 %	1 031 763		100,00 %
z toho teoretická daň 21%		252 159	21,00 %		226 988	22,00 %
Pripočítateľné položky	25 487	5 352	0,45 %	75 859	16 688	1,62 %
Odpočítateľné položky	-49 262	-10 345	-0,86 %	-99 132	-21 809	-2,11 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	1 176 985	247 167	20,58 %	1 008 490	221 868	21,50 %
Splatná daň z príjmov		247 167	20,58 %		221 868	21,50 %
Zrážková daň z úrokov		4	0,00 %		6	0,00 %
Daň z dod.priznania za predch.obd.zúčt.v BO						
Odložená daň z príjmov		9 050	0,75 %		6 945	0,58 %
Celková daň z príjmov		256 221	21,34 %		228 819	22,08 %

	2017 EUR	2016 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	1 107
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme majetok iných subjektov.

2. Najatý majetok

Spoločnosť neprenajímala majetok iným subjektom.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť eviduje odpísané pohľadávky voči nasledujúcim dlžníkom:

ZTS – HTZ, a.s.	IČO: 36 295 566	€ 195,64	odpísané v r. 2007
ZTS - Koľajové vozidlá, a.s.	IČO: 36 299 774	€ 239,00	odpísané v r. 2007
Ján Chmeliar	IČO: 40 585 182	€ 121,09	odpísané v r. 2007
Pohronské strojárne, a.s.	IČO: 31 634 141	€ 6.999,44	odpísané v r. 2009
Komet Slovakia plus s.r.o.	IČO: 36 322 377	€ 2.352,15	odpísané v r. 2009
Kováč Juraj	IČO: 17 851 734	€ 676,68	odpísané v r. 2009
PRIVATEX-NOVA a.s.	IČO: 36 309 931	€ 232,03	odpísané v r. 2009
ZTS – EMS, a.s.	IČO: 36 314 633	€ 7.677,02	odpísané v r. 2009
VTS s.r.o.	IČO: 34 144 919	€ 9.870,38	odpísané v r. 2009
CL Trend s.r.o.	IČO: 31 449 247	€ 6.140,88	odpísané v r. 2009
Metal Michalovce s.r.o.	IČO: 31 722 024	€ 28.937,34	odpísané v r. 2009
PRAMS s.r.o.	IČO: 31 638 465	€ 2.128,29	odpísané v r. 2009
Stanislava Kulichová	IČO: 34 381 759	€ 497,90	odpísané v r. 2009
TEHCENTRUM s.r.o.	IČO: 36 367 460	€ 216,35	odpísané v r. 2009
Róbert Lenc	IČO: 32 138 997	€ 5.433,68	odpísané v r. 2009
Bost Levice s.r.o.	IČO: 36 319 783	€ 24.968,59	odpísané v r. 2010
Zdenko Pollák ZEPOCENTRUM	IČO: 43 030 700	€ 234,75	odpísané v r. 2012
OTD s.r.o.	IČO: 36 321 117	€ 4.645,06	odpísané v r. 2012
Maini Precision Products Slovakia s.r.o.	IČO: 34 144 005	€ 976,83	odpísané v r. 2012
TOP-STROJ s.r.o.	IČO: 30 998 280	€ 3.724,32	odpísané v r. 2012
CTU Strojárstvo s.r.o.	IČO: 36 338 613	€ 229,93	odpísané v r. 2012
VOJUS, a.s. v konkurze	IČO: 31 589 791	€ 324,83	odpísané v r. 2012
RHENAC Metallprodukte s.r.o.	IČO: 36 677 752	€ 568,11	odpísané v r. 2012
Pohľadávka z reklamácie od Sauer		€ 2.999,08	odpísané v r. 2013
METAL PARTS, spol. s r.o.	IČO: 36 008 052	€ 13.839,88	odpísané v r. 2014
Pavol Záhradník AQUAKOVO	IČO: 34 702 962	€ 4.088,16	odpísané v r. 2014
AGROSERVIS – Drgonec, s.r.o.	IČO: 36 323 853	€ 1.900,94	odpísané v r. 2014
ASN Metal s.r.o.	IČO: 36 522 147	€ 10.153,91	odpísané v r. 2014
Ing. Ivan Mönnich	IČO: 37 658 441	€ 159,31	odpísané v r. 2015
Walner Oto - WABIZ – SK	IČO: 37 034 162	€ 264,70	odpísané v r. 2015
ECOSINPLAST, s. r. o.	IČO: 34 134 093	€ 30,12	odpísané v r. 2015
KNK NAKO, výrobné družstvo	IČO: 47 211 997	€ 3,62	odpísané v r. 2015
INSTALMENT, s.r.o.	IČO: 36 283 525	€ 587,09	odpísané v r. 2015

Spoločnosť eviduje odpísané záväzky voči nasledujúcim dlžníkom:

CL Trend s.r.o.	IČO: 31 449 247	€ 28,91	odpísané v r. 2009
Metal Michalovce s.r.o.	IČO: 31 722 024	€ 241,88	odpísané v r. 2009
METAL PARTS	IČO: 36 008 052	€ 2.018,92	odpísané v r. 2014
Ing. Martin Dlužanin	IČO: 37 370 359	€ 32,03	odpísané v r. 2014
CNC Precision, s.r.o.	IČO: 35 843 888	€ 173,08	odpísané v r. 2015

	2017 EUR	2016 EUR
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Odpísané pohľadávky	141 417	141 417
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Druh podmieneného záväzku k 31.12.2017	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku k 31.12.2016	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje iné finančné povinnosti.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

Prehľad podmieneného majetku:

Druh podmieneného majetku k 31.12.2017	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

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

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

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Stav 31.12.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2017 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	99 584	-	0	0	99 584
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 662 904	0	0	802 944	5 465 848
Neuhradená strata minulých rokov	0	-	0	-	-
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	802 944	944 538	-	-802 944	944 538
Spolu	4 923 579	944 538	0	0	6 519 928

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

	Stav 31.12.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2016 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	99 584	-	0	0	99 584
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 058 373	0	151 133	755 664	4 662 904
Neuhradená strata minulých rokov	0	-	0	-	-
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	755 664	802 944	-	-755 664	802 944
Spolu	4 923 579	802 944	151 133	0	5 575 390

Účtovný zisk vo výške EUR 802.944 za rok 2016 bol rozdelený takto:

	EUR
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Navýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	802 944
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	802 944

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

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.