

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ANTOLIN TRNAVA, s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) Trstínska cesta 8, 917 58 Trnava
Dátum založenia	7. mája 2015
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	16. mája 2015
Hospodárska činnosť	– kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) – výroba štandardných okenných systémov v rozsahu voľnej živnosti – zapúzdrowanie skla do plastu a gumy a spájanie plastov so sklom – výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá

Sídlom Spoločnosti od založenia do 12. novembra 2015 bola Tallerova 10, 811 02 Bratislava.

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	547	405
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	630	446
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	7	7

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Antolin Trnava s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 26.7.2017.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti GRUPO ANTOLIN - IRAUSA SOCIEDAD ANONIMA /S.A./, so sídlom Carretera Madrid-Irún, km.244, Barrio de Vilafria, Burgos 090 07, Španielske kráľovstvo. Spoločnosť GRUPO ANTOLIN - IRAUSA SOCIEDAD ANONIMA /S.A./, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Antolin Trnava, s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti GRUPO ANTOLIN - IRAUSA SOCIEDAD ANONIMA /S.A./, je sprístupnená v jej sídle.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou v žiadnej inej účtovnej jednotke a nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Náklady na výskum sa neaktivujú a účtujú sa do nákladov v účtovných obdobiach, v ktorých vznikli. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vývojom alebo v priebehu jeho vývoja sa aktivuje, ak je možné preukázať:
 - a. možnosť jeho technického dokončenia tak, že ho bude možné použiť alebo prediť,
 - b. zámer jeho dokončenia, používania alebo predaja,
 - c. schopnosť účtovnej jednotky jeho používania a predaja,
 - d. spôsob vytvárania budúcich ekonomických úžitkov a existenciu trhu pre výstupy dlhodobého nehmotného majetku alebo pre dlhodobý nehmotný majetok sám o sebe, alebo, ak bude používaný vo vnútri účtovnej jednotky jeho použiteľnosť,
 - e. dostupnosť zodpovedajúcich technických zdrojov, finančných zdrojov a ostatných zdrojov pre dokončenie jeho vývoja, použitie alebo predaj,
 - f. spoľahlivé ocenenie nákladov súvisiacich s jeho obstaraním v priebehu vývoja.

Náklady na vývoj sa aktivujú, ak ich suma neprevýši sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa získa z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu alebo procesov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne počas piatich rokov. Ak sa nepreukáže možnosť aktivovania nákladov na vývoj, účtujú sa do nákladov v účtovnom období, v ktorom vznikli.

6. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
8. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Antolin Trnava, s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

9. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- c) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- e) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou
 - majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou
- f) Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

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 – Záväzky 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.

Antolin Trnava, s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- h) Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.
- i) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- j) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
 - 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 úverov.
- k) Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.
- l) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.
- m) Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- o) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou
- 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.
- p) Rezervy - v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- q) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- r) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- s) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykazať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti
- zastaralosť produktov

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

Spoločnosť pri účtovaní goodwillu zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické ekonomické úžitky. K 31. decembru 2017 boli identifikované indikátory, ktoré preukazujú budúce zníženie ekonomických úžitkov, preto spoločnosť účtovala o opravnej položke ku goodwillu. Toto prehodnotenie goodwillu bude vykonané každoročne.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

• Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Goodwill	7	14 %
Software	4 - 5	20 - 25 %
Budovy a stavby	20	5 %
Stroje a zariadenia	Rôzne	Rôzne

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

Antolin Trnava, s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

13. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roka 2017 nedošlo k zmenám v účtovných zásadách alebo metódach.

14. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 48 169 668	DIČ:2120073021
------------------------------	------------------------	-----------------------

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	2 086	-	881 920	6 188 000	311 838	-	7 383 844
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	(311 838)	-	(311 838)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	2 086	-	881 920	6 188 000	-	-	7 072 006
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	2 082	-	125 989	1 650 134	-	-	1 778 205
Prírastky	-	-	-	125 989	1 237 600	-	-	1 363 589
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	2 082	-	251 978	2 887 734	-	-	3 141 794
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	629 942	-	-	-	629 942
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	629 942	-	-	-	629 942
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	4	-	755 931	4 537 866	311 838	-	5 605 639
K 31. decembru 2017	-	4	-	-	3 300 266	-	-	3 300 270

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 48 169 668	DIČ:2120073021
Antolin Trnava, s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2016

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	4 239	-	881 920	6 188 000	-	-	7 074 159
Prírastky	-	-	-	-	-	311 838	-	311 838
Úbytky	-	(2 153)	-	-	-	-	-	(2 153)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	2 086	-	881 920	6 188 000	311 838	-	7 383 844
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	2 153	-	-	412 534	-	-	414 687
Prírastky	-	-	-	125 989	1 237 600	-	-	1 363 589
Úbytky	-	(71)	-	-	-	-	-	(71)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	2 082	-	125 989	1 650 134	-	-	1 778 205
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	2 086	-	881 920	5 775 466	-	-	6 659 472
K 31. decembru 2016	-	4	-	755 931	4 537 866	311 838	-	5 605 639

Spoločnosť vykazuje ako súčasť dlhodobého nehmotného majetku ostatný dlhodobý majetok v hodnote 6 188 tis. EUR pozostávajúci najmä z existujúcich uzavretých kontraktov so zákazníkmi, ktoré boli identifikované pri kúpe časti podniku MAGNA SLOVTECA, s.r.o. so sídlom Rybárska 1, 915 01 Nové Mesto nad Váhom (odštepny závod MAGNA SLOVTECA, s.r.o., o.z. Magna Trnava) a goodwill v hodnote 881 tis. EUR, predstavujúci rozdiel medzi kúpnu cenou a identifikovateľnými časťami majetku a záväzkov ocenených v reálnej hodnote.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 48 169 668	DIČ:2120073021
Antolin Trnava, s r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2017 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2017	-	262 503	3 576 478	-	-	-	283 983	-	4 122 964
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 367 206	19 152	1 386 358
Úbytky	-	-	(7 402)	-	-	-	-	-	(7 402)
Presuny	-	57 867	1 406 689	-	-	-	(1 464 556)	-	-
K 31. decembru 2017	-	320 370	4 975 765	-	-	-	186 633	19 152	5 501 920
Oprávky									
K 1. januáru 2017	-	29 408	536 629	-	-	-	-	-	566 037
Prírastky	-	34 303	796 718	-	-	-	-	-	831 021
Úbytky	-	-	(7 402)	-	-	-	-	-	(7 402)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	63 711	1 325 945	-	-	-	-	-	1 389 656
Opravná položka									
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	356 100	-	-	-	-	-	356 100
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	356 100	-	-	-	-	-	356 100
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2017	-	233 095	3 039 849	-	-	-	283 983	-	3 556 927
K 31. decembru 2017	-	256 659	3 293 720	-	-	-	186 633	19 152	3 756 164

Spoločnosť na základe existencie indikátorov zníženia hodnoty majetku, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Opravná položka bola začítaná v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 48 169 668	DIČ:2120073021
------------------------------	------------------------	-----------------------

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2016	-	235 713	1 945 366	-	-	-	875 377	15 283	3 071 739
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 326 294	-	1 326 294
Úbytky	-	(18 285)	(256 783)	-	-	-	-	-	(275 068)
Presuny	-	45 075	1 887 895	-	-	-	(1 917 688)	(15 283)	-
K 31. decembru 2016	-	262 503	3 576 478	-	-	-	283 983	-	4 122 964
Oprávky									
K 1. januáru 2016	-	21 551	261 267	-	-	-	-	-	282 818
Prírastky	-	7 857	275 362	-	-	-	-	-	283 219
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	29 408	536 629	-	-	-	-	-	566 037
Opravná položka									
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2016	-	214 162	1 684 099	-	-	-	875 377	15 283	2 788 921
K 31. decembru 2016	-	233 095	3 039 849	-	-	-	283 983	-	3 556 927

Antolin Trnava, s r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Na dlhodobý majetok nebolo zriadené záložné právo a ani nie je obmedzené právo s ním nakladať.

1.4. Výskumná a vývojová činnosť

<i>Položka</i>	2017	2016
Náklady na výskum	-	-
Neaktivované náklady na vývoj	-	-
Aktivované náklady na vývoj (041, 012)	629 365	311 838

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	1. 1. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2017
Materiál	9 703	275 018	(276 273)	-	8 448
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	24 793	100 135	(109 105)	-	15 823
Výrobky	32 603	92 963	(101 334)	-	24 232
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	67 099	468 116	(486 712)	-	48 503

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Na zásoby nie je zriadené v prospech banky žiadne záložné právo.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 605 841	943 193	2 549 034
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 621 866	1 836 181	10 458 047
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	176 394	-	176 394
Iné pohľadávky	363 492	-	363 492
Spolu krátkodobé pohľadávky	10 767 593	2 779 374	13 546 967

Antolin Trnava, s r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 584 015	15 739 652	19 801 977
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 410 403	1 067 907	2 478 310
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	40 310	-	40 310
Iné pohľadávky	76 148	-	76 148
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 110 876	16 807 559	19 918 435

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o tvorbe ani o zúčtovaní opravnej položky.

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom. Spoločnosť nemá záložné právo na dlhodobý hmotný majetok tretej strany.

Spoločnosť neeviduje pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

3.4. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	1 109 904	4 371
odpočítateľné	1 109 904	4 371
zdaniťelné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	3 145 727	1 500 395
odpočítateľné	3 145 727	1 500 395
zdaniťelné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	1 533 747
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,0	21,0
Odložená daňová pohľadávka	893 683	638 088
Uplatnená daňová pohľadávka:	893 683	638 088
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(505 236)	(160 835)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 059	2 967
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 197 146	204 155
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	(350)
Spolu	1 198 205	206 772

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

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	458 232	340 343
Inžiniering	458 232	340 343
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	172 787	155 881
Inžiniering	99 978	60 957
Nájomné budovy	0	73 452
Záruky	34 397	-
Poistné	18 878	15 317
Ostatné	19534	6 155
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	631 019	496 224

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 13 709 000 EUR (k 31. decembru 2016: 5 709 000 EUR).

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 zvýšilo o 8 000 000 EUR. Toto zvýšenie nebolo k 31. decembru 2017 zapísané v obchodnom registri, preto sa vo výkazoch vykazuje na riadku „Zmeny základného imania“.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu a zapísané do obchodného registra dňa 13. januára 2017.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovná strata	(1 507 985)
Vysporiadanie účtovnej straty	2017
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	(1 507 985)
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	(1 507 985)

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní straty za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2018. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 6 580 605 EUR.

Antolin Trnava, s r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2017

Položka	1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	6 292	1 213 000	1 298	-	1 217 994
<i>Odchodné do dôchodku</i>	6 292	-	1 298	-	4 994
<i>Rezerva na stratové projekty</i>	-	1 213 000	-	-	1 213 000
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	175 553	307 138	175 553	-	307 138
<i>Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	175 553	307 138	175 553	-	307 138
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	937 718	2 179 083	1 263 655	-	1 853 146
<i>Overenie účtovnej závierky</i>	22 935	60 000	22 935	-	60 000
<i>Dodávateľské odchýlky</i>	38 292	-	38 292	-	-
<i>Zákaznícke odchýlky</i>	53 644	584 107	355 939	-	281 812
<i>Tooling</i>	165 786	23 642	189 428	-	-
<i>Rezervy na nevyfakturované služby</i>	657 061	1 511 334	657 061	-	1 511 334

31. december 2016

Položka	1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	5 282	1 010	-	-	6 292
<i>Odchodné do dôchodku</i>	5 282	1 010	-	-	6 292
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	84 597	175 553	84 597	-	175 553
<i>Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	84 597	175 553	84 597	-	175 553
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	590 193	1 037 092	615 486	74 081	937 718
<i>Judgemental</i>	354 000	147 000	501 000	-	-
<i>Overenie účtovnej závierky</i>	9 000	10 435	-	-	19 435
<i>Zostavenie účtovnej závierky a daň.priznania</i>	8 000	3 500	8 000	-	3 500
<i>Dodávateľské odchýlky</i>	17 750	20 542	-	-	38 292
<i>Zákaznícke odchýlky</i>	-	53 644	-	-	53 644
<i>Tooling</i>	117 279	144 910	96 403	-	165 786
<i>Rezervy na nevyfakturované služby</i>	84 164	657 061	10 083	74 081	657 061

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 202 511	12 692 657
Spolu dlhodobé záväzky	1 202 511	12 692 657
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	16 575 428	18 129 955
Záväzky po lehote splatnosti	3 093 495	1 727 369
Spolu krátkodobé záväzky	19 668 923	19 857 327

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 823	13 971
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	45 591	-
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	45 591	-
Čerpanie sociálneho fondu	47 560	2 148
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 854	11 823

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Diely a príslušenstvá pre motorové vozidlá	-	-	59 954 387	31 736 924	59 954 387	31 736 924
Inžinierske služby	-	-	1 497 120	4 765 004	1 497 120	4 765 004
Ostatné služby	8 453-	39 858	985 353	138 468	993 806	178 326
Tooling	-	-	8 092 040	11 544 270	8 092 040	11 544 270
Čistý obrat celkom	8 453-	39 858	70 528 900	48 184 666	70 537 353	48 224 524

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2017		2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2017	31. 12. 2016	1. 1. 2016		2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 188 865	638 118	360 068		550 747	278 050
Výrobky	646 532	670 587	366 185		(24 055)	304 402
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	1 835 397	1 308 705	726 253		526 692	582 452
Manká a škody						-
Stav hotových výrobkov pri kúpe podniku						-
Inventúrne rozdiely					788 031	246 192
Iné					(489 998)	15 783
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					824 725	844 427

Iné pohyby v rámci zmeny stavu vnútroorganizačných zásob sú spôsobené najmä nákupom polotovarov.

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov		-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	298 406	196 750
Finančné výnosy, z toho:	2	2
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	4	2
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	20 130 769	10 867 937
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	30 000	26 000
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	30 000	26 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	20 100 769	10 841 937
<i>Opravy a udržiavanie</i>	242 779	85 587
<i>Cestovné</i>	125 311	85 657
<i>Reprezentačné</i>	114 401	102 474
<i>Externé konzultácie</i>	1 458 120	732 381
<i>Servisný poplatok</i>	1 206 457	776 761
<i>IT služby</i>	186 791	139 324
<i>Náklady na triedenie</i>	1 376 009	369 421
<i>Personálny leasing</i>	10 218 428	2 819 294
<i>Poradenstvo</i>	189 520	206 472
<i>Prenájom</i>	1 042 531	837 819
<i>Preprava</i>	2 039 337	1 013 170
<i>Školenia</i>	29 541	48 461
<i>Vývojové náklady</i>	190 339	825 414
<i>Projektový manažment</i>	74 433	2 364 817
<i>Telefóny</i>	48 549	38 342
<i>Odpadové hospodárstvo</i>	74 028	47 320
<i>Právne služby</i>	27 224	15 801
<i>Iné</i>	1 456 971	333 422
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	58 294 606	38 583 864
<i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>	4 740 143	8 720 721
<i>Spotreba materiálu, energie</i>	35 668 565	19 515 858
<i>Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku</i>	3 180 650	1 923 959
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	2 485 994	675 448
Celková suma osobných nákladov:	12 148 098	7 747 878
<i>Mzdy</i>	8 643 065	5 488 198
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	45 450	31 219
<i>Sociálne poistenie</i>	2 126 679	1 349 750
<i>Zdravotné poistenie</i>	847 816	534 757
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	485 088	343 954
Finančné náklady, z toho:	389 228	1 294 912
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 273	19 164
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	387 955	1 275 748
<i>nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky</i>	382 588	1 273 322
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 367	2 426
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	18 497
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	3 234 277	182 794
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(7 082 961)			(1 481 173)		
<i>teoretická daň</i>		(1 487 422)	21%		(325 638)	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 324 171	278 076	-4%	1 218 922	268 163	(18) %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	0%	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	3 352 906	704 110	-10%	-	66 906	(1) %
Zmena sadzby dane	-	-	0%	-	18 497	(5) %
Daňová licencia	-	2 880	0%	-	-	-
Iné	-	-	0%	-	(953)	-
Spolu	(2 405 884)	(502 356)	7%	122 614	26 975	(2) %
Splatná daň z príjmov		2 880	0%		187 810	(13) %
Odložená daň z príjmov		(505 236)	7%		(160 835)	11 %
Celková daň z príjmov		(502 356)	7%		26 975	(2) %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce 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 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Podsúvahové účty

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2024 s možnosťou opcie. Ročné nájomné predstavuje 822 846 EUR.

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osem motorových vozidiel. Nájomné v roku 2017 predstavuje 40 489 EUR.

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2017 bol 2.

V priebehu roka 2017 neboli osobám kľúčového manažmentu poskytnuté žiadne iné významné platby, výhody alebo pôžičky okrem miezd a odmien.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Grupo Antolín-Irausa, S.A.	Financovanie	-	10 424 207	382 588	-
	Služby	-	1 294 206	1 373 884	-
Ostatné spriaznené osoby					
GA Bamberg	Nákup materiálu	650	47 842	325 284	2 100
Antolin Ebergassing GmbH	Služby	-	6 001	16 454	-
Antolin Süddeutschland	Predaj HV	849 861	1 187	-	8 829 325
Grupo Antolín-Ingeniería, S.A.	Vývojové služby	-	66 205	126 127	-
Antolin Hungary, kft	Predaj HV, nákup materiálu	310 307	10 268	295 158	5 216 420
Antolin Liban s.r.o.	Služby	-	-	-	10 779
Antolin Massen GmbH	Predaj HV	577 214	36 565	332 792	8 479 514
Grupo Antolín-RyA, S.A.		-	25 891	202 282	-
Antolin Silesia		-	5 778	22 011	-
Antolin Straubing GmbH	Predaj HV, nákup materiálu	768 944	52 233	518 979	6 190 905
Grupo Antolín Turnov	Služby	42 059	79 925	414 942	42 059
Antolin Deutschland GmbH	Vývojové služby	-	-	-	1 500

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Grupo Antolín-Irausa, S.A.	financovanie	-	24 781 787	2 122 869	-
Ostatné spriaznené osoby					
GA Bamberg	Nákup materiálu	-	9 104	287 898	-
Antolin Ebergassing GmbH	Služby	-	8 150	163 427	-
Antolin Süddeutschland	Predaj HV	556 311	1 585	30 250	9 379 228
Grupo Antolín-Ingeniería, S.A.	Vývojové služby	-	594 325	1 244	-
Antolin Hungary, kft	Predaj HV, nákup materiálu	236 076	18 629	242 884	4 913 336
Antolin Massen GmbH	Predaj HV	1 194 308	28 413	5 602	1 481 239
Antolin Straubing GmbH	Predaj HV, nákup materiálu	491 615	39 351	609 566	7 724 313
Grupo Antolín Turnov	Služby	-	101 308	102 850	-
Antolin Interiors					
Deutschland GmbH	Vývojové služby	-	-	70 176	-

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

Položka	Stav K 1. januáru 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2017
Základné imanie	2 209 000	-	-	3 500 000	5 709 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	3 500 000	8 000 000	-	(3 500 000)	8 000 000
Pohládavky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(999 330)	-	-	(1 507 985)	(2 507 316)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 507 985)	(6 580 605)	-	1 507 985	(6 580 605)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 13 709 000 EUR (k 31. decembru 2016: 5 709 000 EUR).

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 zvýšilo o 8 000 000 EUR. Toto zvýšenie nebolo k 31. decembru 2017 zapísané v obchodnom registri, preto sa vo výkazoch vykazuje na riadku „Zmeny základného imania“.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu a zapísané do obchodného registra dňa 13. januára 2017.

Antolin Trnava, s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2016</i>
Základné imanie	5 000	-	-	2 204 000	2 209 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	2 204 000	3 500 000	-	(2 204 000)	3 500 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	(999 330)	(999 330)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(999 330)	(1 507 985)	-	999 330	(1 507 985)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2016 je 5 709 000 EUR (k 31. decembru 2015: 2 209 000 EUR).

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 zvýšilo o 3 500 000 EUR. Toto zvýšenie nebolo k 31. decembru 2016 zapísané v obchodnom registri, preto sa vo výkazoch vykazuje na riadku „Zmeny základného imania“.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu a zapísané do obchodného registra dňa 25. januára 2017.

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Peniaze	211	469	1 056
Ceniny	213	590	1 911
Účty v bankách	221	1 197 146	204 155
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 198 205	206 772
Finančné účty spolu		-	-
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov