

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 v znení Opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Spoločnosť NP SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená 2.4.2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 17.4.2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 28684/B).

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Výroba a predaj výrobkov z plastov
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu predmetu podnikania
- Výroba výroba plastových dielcov (termoplastových a termoreaktívnych), vstrekováním, kompresiou a inými technológiami

2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17.2.2017.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
SINTEX NP, SAS	1.000.000	100	100	
Spolu	1.000.000	100	100	

A. NAJvyšší podnik v konsolidácii

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka je SINTEX NP, SAS, so sídlom 10, rue Jean Rostand Z-i, 69745 Genas, Francúzsko.

B. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených vyššie, je sídlo spoločnosti SINTEX NP, SAS.

C. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

Spoločnosti sa netýka povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	61
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostáva z súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2017 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD**2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**

- Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
- Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
- Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
- Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY**2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK**

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR môže byť jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania alebo zaradený ako dlhodobý hmotný majetok v špeciálnych prípadoch. Majetok sa posudzuje individuálne, pri rozhodovaní vychádzame z internej smernice spoločnosti.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

V roku, za ktorý sa účtovná závierka zostavuje, sme o dlhodobom finančnom majetku neúčtovali.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Ocenenie zásob sa upravuje o zníženie hodnoty zásob (tvorbou opravnej položky) zistené inventarizáciou.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť ku koncu roka ocenila vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku.

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, priame mzdy, náklady na sociálne zabezpečenie, výrobné obaly.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy

Spoločnosť neúčtuje o dlhopisoch.

q) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná súvahovou metódou. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri

možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosť neúčtuje o majetku nadobudnutom privatizáciou.

2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

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

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú sledované v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Softvér	36-80 mesiacov	Lineárna

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť účtovne odpisuje metódou rovnomerného odpisovania vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania, pričom rovnaký typ majetku má rovnaké účtovné odpisy. Technické zhodnotenie prenajatého majetku je odpisované v súlade s dĺžkou trvania nájomnej zmluvy na prenajaté priestory.

Názov majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje, zariadenia	60-80 mesiacov	Lineárna
Dopravné prostriedky	48 mesiacov	Lineárna
TZ prenajatého majetku	36-60 mesiacov	Lineárna

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

Podrobný odpisový plán po položkách sa vedie v podsysteme Majetok s podporou softvéru Optimmo. Majetok sa zaraďuje a začína odpisovať prvým dňom nasledujúceho mesiaca, po mesiaci, v ktorom bol obstaraný.

2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
K zastaralým a poškodeným zásobám	100
Nepohyblivé zásoby viac ako 1 rok	100

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť v danom roku opravnú položku k pohľadávkam nevytvárala.

2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 7 až 10.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo – Tatra banka	329.506

Informácia o poistení majetku:

Majetok spoločnosti je poistený v poisťovni Generali Poisťovňa, a.s. Poistná suma k súboru strojov a zariadení je vo výške 6.316.743 EUR a poistná suma k ostatnému hnutelnému majetku je vo výške 1.000.000 EUR.

Poznámky k 31.12.2017

DIČ 2 0 2 0 2 9 0 0 7 4

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok		Bežné účtovné obdobie							Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22.897							22.897
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		22.897							22.897
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22.897							22.897
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		22.897							22.897
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Stav na konci účtovného obdobia		0							0

Poznámky k 31.12.2017

DIČ

2 0 2 0 2 9 0 0 7 4

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22.897						22.897
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22.897						22.897
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22.897						22.897
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22.897						22.897
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky k 31.12.2017

DIČ

2 0 2 0 2 9 0 0 7 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia				4.052.242			54.086	68.800	4.700	4.179.828
Prírastky				750.736			8.466			759.202
Úbytky				29.300						29.300
Presuny				73.500				-68.800	-4.700	0
Stav na konci účtovného obdobia				4.847.178			62.552	0	0	4.909.730
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia				2.949.816			48.715			2.998.531
Prírastky				465.605			2.262			467.867
Úbytky				29.300						29.300
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia				3.386.121			50.977			3.437.098
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia				1.102.426			5.371	68.800	4.700	1.181.297
Stav na konci účtovného obdobia				1.461.057			11.575	0	0	1.472.632

Poznámky k 31.12.2017

DIČ

2 0 2 0 2 9 0 0 7 4

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.503.142			46.925	213.206	0	3.763.273	
Prírastky							516.827	4.700	521.527	
Úbytky			104.972						104.972	
Presuny			654.072			7.161	-661.233		0	
Stav na konci účtovného obdobia			4.052.242			54.086	68.800	4.700	4.179.828	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.786.838			46.925			2.833.763	
Prírastky			267.950			1.790			269.740	
Úbytky			104.972						104.972	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			2.949.816			48.715			2.998.531	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			716.304			0	213.206	0	929.510	
Stav na konci účtovného obdobia			1.102.426			5.371	68.800	4.700	1.181.297	

1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)**a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)**

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál	14.529	4.824	738		18.615
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1.371	18			1.389
Výrobky	18.956	7.498	2.254		24.200
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	34.856	12.340	2.992		44.204

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob (podľa typu v tabuľke) bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby.

1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

1.5 ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)**a) Prehľad o opravných položkách**

Spoločnosť v sledovanom roku netvorila opravné položky k pohľadávkam.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	172.685		172.685
Dlhodobé pohľadávky spolu	172.685		172.685
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1.703.845	289.070	1.992.915
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	95.825		95.825
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	600.000		600.000
Daňové pohľadávky a dotácie	8.123		8.123
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2.407.793	289.070	2.696.863

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

1.6 ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.584	1.492
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	63.869	129.476
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	65.453	130.968

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. K dátumu účtovnej závierky vykazujú finančné účty v súvahe kladný zostatok. Účtovná jednotka zostavuje účtovnú závierku k 31.12.2017 v predstihu (pred dátumom 31.12.2017) a teda stav na bankových účtoch je posledných pár dní (po 22.12.2017) účtovaný čo najpresnejším odhadom. Spoločnosť má aktuálne otvorené 2 bankové účty: v Tatra banke a v UniCredit banke. V priebehu roka 2017 mala spoločnosť otvorený aj bankový účet v Sberbank Slovensko (aktuálne Prima Banka), ale ten bol v druhej polovici roka 2017 uzatvorený a už neexistuje.

Rozdiely medzi naúčtovanými odhadmi a reálnymi zostatkami podľa bankových výpisov k 31.12.2017 predstavujú tieto položky:

Tatra banka: - 8,23 EUR debetné úroky z úveru, - 3,79 EUR úroky za využívanie kontokorentu

Zaúčtovaný zostatok na tomto účte k 31.12.2017 je 45.566,70 EUR, reálny zostatok potvrdený bankou je 45.578,72 EUR.

UniCredit banka: -1.292,51 EUR neuhradená FA od klienta, ktorá bola očakávaná, + 951,60 EUR uhradená FA od klienta U-Shin Access Chine, ktorá nebola očakávaná, + 15,00 EUR bankový poplatok k platbe od klienta U-Shin Access Chine, + 6.429,72 EUR uhradená FA od klienta A123 Systems, CZ, ktorá nebola očakávaná, - 21,20 EUR bankové poplatky, - 19,93 EUR debetné úroky z úveru.

Zaúčtovaný zostatok na tomto účte k 31.12.2017 je 18.302,62 EUR, reálny zostatok potvrdený bankou je 24.417,56 EUR.

1.7 ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3.997	6.349
Predplatné ekonomická literatúra	400	410
Poistné	375	4.149
Údržba inform. systému	799	1.596
Ostatné (jazyk. kurzy, školenia, upgrade software...)	2.422	194
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

2. PASÍVA

2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, výška upísaného základného imania je 1.000.000 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 1.000.000 EUR.

b) Počet a menovitá hodnota akcií

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

c) Rozdelenie účtovného zisku / Vysporiadanie účtovnej straty za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	520.277
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	520.277
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	520.277

d) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

e) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

f) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Návrh Valného zhromaždenia vedeniu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2017 je nasledujúci: preúčtovanie na nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2017 a 31.12.2016

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Tvorba c</i>	<i>Použitie d</i>	<i>Zrušenie e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	749.161	858.845	746.161	3.000	858.845
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane poistenia	37.266	48.213	37.266		48.213
Rezervy na nevyfakturované dodávky	219.983	149.865	216.983	3.000	149.865
Rezerva na audit účt. závierky	2.470	2.480	2.470		2.480
Rezervy na bonusy k výnosom	488.213	658.287	488.213		658.287
Rezerva na odchodné	1.229		1.229		0

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia b</i>	<i>Tvorba c</i>	<i>Použitie d</i>	<i>Zrušenie e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	369.849	749.161	360.733	9.116	749.161
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane poistenia	21.257	37.266	21.257		37.266
Rezervy na nevyfakturované dodávky	86.212	219.983	77.096	9.116	219.983
Rezerva na audit účt. závierky	1.950	2.470	1.950		2.470
Rezervy na bonusy k výnosom	258.353	488.213	258.353		488.213
Rezerva na odchodné	2.077	1.229	2.077		1.229

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnú interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1.972	2.120
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1.972	2.120
Krátkodobé záväzky spolu	983.524	1.258.517
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	825.876	990.434
Záväzky po lehote splatnosti	157.648	268.083

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	2.120	2.631
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5.649	4.690
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5.649	4.690
Čerpanie sociálneho fondu	5.797	5.201
Konečný zostatok sociálneho fondu	1.972	2.120

e) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	6M Euribor + 2,65% p.a. floating	30.09.2019	45.750	45.750	106.770
UniCredit banka	EUR	1,6%	31.03.2022	336.220	336.220	0
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	6M Euribor + 2,65% p.a. floating	30.09.2019	61.020	61.020	61.020
UniCredit banka	EUR	1,6%	31.03.2022	103.440	103.440	0

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Dlhodobý úver v Tatra banke vo výške 300.000 EUR je zabezpečený technológiami (stroje) a firemnou zárukou spoločnosti SINTEX NP (materská spoločnosť).

Dlhodobý úver v UniCredit banke vo výške 500.000 EUR je zabezpečený firemnou blankozmenkou a firemnou zárukou spoločnosti SINTEX NP (materská spoločnosť).

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	860 173	x	x	680 875	x	x
teoretická daň	x	180 636	21%	x	149 793	22%
Daňovo neuznané náklady	136 876	28 744	3%	381 882	84 014	12%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 020	-634	0%	-30 048	-6 611	-1%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmeny sadzby dane						
Iné						
Spolu	994 029	208 746	24%	1 032 709	227 196	33%
Splatná daň z príjmov	x	208 746		x	227 197	
Odložená daň z príjmov	x	-22 266		x	-66 598	
Celková daň z príjmov	x	186 480	22%	x	160 599	24%

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	2 017	2 016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-11 676	-4 383
zdaniteľné	-44 204	-34 856
zdaniteľné	32 528	30 473
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-810 632	-711 895
zdaniteľné	810 632	711 895
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
	-172 685	-150 418
Zaúčtovaná ako náklad	22.266	66.598
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

c) **Ďalšie informácie**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

2.8. **DERIVÁTY**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. **TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 7.722.996 za rok 2017 a 5.894.054 EUR za rok 2016. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Francúzsko	1.427.655	1.195.001	31.188	27.995		6.800
Slovensko	1.717.874	2.295.300	14.655	1.200	2.088	2.882
Ostatné krajiny	4.448.985	2.315.137	19.164	10.248		79
Vývoz	59.137	36.830	2.250	2.582		
Spolu	7.653.651	5.842.268	67.257	42.025	2.088	9.761

Ostatné krajiny predstavujú štáty ako napríklad Poľsko, Česká Republika, Španielsko, Nemecko, Rumunsko a Belgicko.

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok <i>b</i>	Konečný zostatok <i>c</i>	Začiatkový stav <i>d</i>	Bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>f</i>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	26.055	21.593	10.364	4.462	11.229
Výrobky	572.551	424.923	363.994	147.628	60.929
Zvieratá					
Spolu	598.606	446.516	374.358	152.090	72.158
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-7.011	1.084
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	145.079	73.242

3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCIÍ NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	900	0
Tržby z predaja materiálu	109.077	158.435
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	412.610	394.657

5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	1.489.076	1.211.782
Mzdy	1.078.057	883.441
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	363.122	285.318
Sociálne zabezpečenie	47.897	43.023

6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	9.759	27.373
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	9.759	27.373

7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1.164.225	1.055.305
Opravy a udržiavania	49.479	96.230
Cestovné	11.954	6.519
Reprezentačné	11.762	7.948
Telefóny, internet	7.808	7.924
Kalibračné, metrologické služby	11.507	14.255
Školenia	13.247	4.943
Preprava	188.729	163.182
Prenájom budovy	242.805	242.439
Náklady súvisiace s nekvalitou	53.083	76.055
Prenájom skladu	39.839	3.638
Informatické služby	39.200	46.679
Služby materskej spoločnosti	323.951	249.862
Sprostredkovanie zamestnancov	122.422	81.886
Právne, prekladateľské a iné služby	12.926	18.878

8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Náklady na predaný materiál	106.369	125.210
Náklady súvisiace s projektami	247.372	341.932
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	466.967	269.740

9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Finančné náklady, z toho:	15.776	9.166
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	489	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	489	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	15.287	9.166
Nákladové úroky	9.859	5.688
Bankové poplatky	5.428	3.478

10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4.420	4.420
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3.900	3.900
iné uisťovacie audítorské služby	520	520
ostatné neaudítorské služby		

11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	7.653.651	5.842.268
Tržby z predaja služieb	67.257	42.025
Tržby za tovar	2.088	9.761
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7.722.996	5.894.054

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Účtovná jednotka neeviduje žiadne iné aktíva a záväzky okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

Spoločnosť neeviduje a nevykazuje žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v účtovníctve.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	65.342	60.538
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

ČL. VI

UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017.

ČL. VII

EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Tabuľka 1

PURCHASE 2017 / NÁKUP 2017	Company				
	SINTEX NP	NP HUNGARIA	NP NORD	NP POLSKA	NP JURA
material / materiál	13 429	193 296		506	70 204
packaging / obaly		13 398			
inserts/ vložky	3 845		62		
etiquettes / etikety - réžia	3 463				
indirect material - cleaning products / čistiace prostriedky, chémia, rež. Materiál		84			
trade / tovar			1 811		
SF products purchased / polotovary nakúpené	14 362			6 181	
charges in connection with purchase of material / N súv. s obstaraním materiálu					
inform.service / inform. služby	26 652			96	
management fees / služby materskej - sesterskej spol.	317 525	6 426			
advert.articles / reklamné predmety					
travelling costs / cestovné (nedanový náklad NPSK)	270			625	
training / školenie					
transport / preprava	16 787				
insurance / poistné (refa od poisťovacej spoločnosti)					
reparation of tools / oprava foriem		1 410			
service - creation of visite cards/výroba vizitiek					
machine / stroj					
toos / formy	356 740				
tools / formy (priamo do N - krátkodobé)					
charges in connection with tools/N súv. S formami	156 930				
spare part on machine/ ND na stroj					
small Invest / drobný majetok	2 340				
sorting / triedenie					
3D mesurement / 3D meranie, kalibrácia					
TOTAL / SPOLU	912 343	214 614	1 873	7 407	70 204

Tabuľka 1 poskytuje prehľad o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami v roku 2017 – časť nákup.

Tabuľka 2

SALE 2017 / PREDAJ 2017	Company					
Item ENG / Item SKK	SINTEX NP	NP HUNGARIA	NP NORD	NP POLSKA	NP VOSGES	NP SAVOIE
products / výrobky		14 036	424 945		-2 254	
material / materiál	18 560	42 528		11 095	2 670	4 720
packaging / obaly		9 100	1 539			152
inserts / vložky	573					
trade/tovar						
invest/majetok		900				
interests for the loan / úroky za poskytnutej pôžičky	110					
service - repair of tool + other services/ služba - oprava formy + iné služby	9 814	1 560				
service - repair of tool / služba - oprava formy						
service - transport / služba - preprava (napr. formy)	9 983	585			770	1 072
service - sorting of products / služba - triedenie výrobkov			-1 193			
TOTAL / SPOLU	39 040	68 710	425 291	11 095	1 186	5 943

Tabuľka 2 poskytuje prehľad o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami v roku 2017 – časť predaj.

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Sintex NP, Francúzsko	01	912.343	670.820
NP Hungaria, Maďarsko	01	214.614	148.063
NP Nord, Francúzsko	01	1.873	6.508
NP Polska, Poľsko	01	7.407	5.809
NP Jura, Francúzsko	01	70.204	25.813
NP Vosges, Francúzsko	01	0	1.614
Sintex NP, Francúzsko	02	39.040	42.898
NP Hungaria, Maďarsko	02	68.710	63.270
NP Nord, Francúzsko	02	425.291	258.341
NP Polska, Poľsko	02	11.095	20.829
NP Vosges, Francúzsko	02	1.186	22.052
NP Savoie, Francúzsko	02	5.943	3.494

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba	Bežné obdobie	Minulé obdobie
SINTEX NP, Francúzsko	7.525	10.582
NP Hungaria, Maďarsko	18.716	10.535
NP NORD, Francúzsko	69.025	42.917
NP Polska, Poľsko	559	0
NP Vosges, Francúzsko	0	3.753
Spolu pohľadávky	95.825	67.787
SINTEX NP, Francúzsko	136.245	47.674
NP Hungaria, Maďarsko	31.933	20.559
NP NORD, Francúzsko	604	604
NP POLSKA, Poľsko	-5.729	1.404
NP Jura, Francúzsko	0	15.729
Spolu záväzky	163.053	85.970

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2017 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	1.000.000				1.000.000
Zákonné rezervné fondy	100.000				100.000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.336.584		500.000	520.277	1.356.862
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	520.277	673.693	0	-520.277	673.693

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie rok 2016 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Základné imanie	1.000.000				1.000.000
Zákonné rezervné fondy	86.241			13.759	100.000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.515.852		700.000	520.732	1.336.584
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	534.491	520.277	0	-534.491	520.277

Čl. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31.12.2017	31.12.2016
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov3 (+/-)	860 173	680 876
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-)	478 767	231 593
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku4 (+)	466 967	269 740
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja5 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku6 (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv7 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek8 (+/-)	9 348	-16 260
A. 1. 6.			
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov9 (+/-)	2 352	-203
A. 1. 8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov10 (-)		
A. 1. 9.	úroky účtované do nákladov11 (+)	9 860	5 688
A. 1. 10.	úroky účtované do výnosov12 (-)	-9 759	-27 373
A. 1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)13		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)14		
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent15 (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,16 ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2. 4)	-825 363	-5 612
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-353 406	-501 737
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-137 696	708 656
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-334 262	-212 531
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)	513 577	906 857
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	9 759	27 373
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-9 860	-5 688
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-244 631	-128 578
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)	268 845	799 962

	Peňažné toky z investičnej činnosti	31.12.2017	31.12.2016
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)	-763 001	-516 829
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)1)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	550 000	500 000
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-213 001	-16 829

	Peňažné toky z finančnej činnosti	31.12.2017	31.12.2016
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)	378 640	-61 020
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	500 000	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-121 360	-61 020
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-500 000	-700 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-121 360	-761 020
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-65 515	22 114
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2	130 968	108 855
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2	65 453	130 969
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2	65 453	130 969

Porovnanie

I.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia podľa súvahy	65 453	130 968
	Rozdiel (H-I)	0	1

CASH FLOW

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové 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.

