

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

MACCAFERRI CENTRAL EUROPE s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 25.4.2005. Dňa 11.5.2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava oddiel Sro, vložka 37411/T. Spoločnosť sídli v Kaplinské pole 2859/24, 905 01 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo 36271501.

Hlavným predmetom činnosti je:

1.kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	10	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
OFFICINE MACCAFERRI S.P.A	1 040 132 EUR	100%	100%	
<b>Spolu</b>	<b>1 040 132 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

Spoločnosť je súčasťou skupiny MACCAFERRI GROUP. Materskou spoločnosťou spoločnosti je OFFICINE MACCAFERRI S.P.A a materskou spoločnosťou celej skupiny OFFICINE MACCAFERRI S.P.A celej skupiny. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť OFFICINE MACCAFERRI S.P.A Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo VIA J.F. KENNEDY 10, ZOLA PREDOSA (BO), 40069, TALIANSKO

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky. Spoločnosť je taktiež oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 10 zákona, nakoľko Spoločnosť nespĺňa vymedzené veľkostné kritériá.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

**Predstavenstvo (Konatelia)**

konateľ Antonio Canfora

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

**2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná zvierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná zvierka.

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26/06/2017.

### 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné:

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

##### Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	5	20	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

##### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	15	6,67	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomerná
Inventár	10	10	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	10	10	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

#### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, .

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti v spoločnostiach MACCAFERRI DEUTSCHLAND GmbH, MACCAFERRI POLSKA Sp. z o.o, MACCAFERRI MAGYARORSZÁG Kft., MACCAFERRI ROMANIA S.R.L. a MACCAFERRI MANUFACTURING EUROPE s.r.o.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom: Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa dlhodobý finančný majetok oceňuje v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním. Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

**d) Zásoby**

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

**g) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

**h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**i) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

**j) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

**k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**l) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% z čistého zisku.

**m) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

#### n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

#### q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

#### s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		315 301				280 000		595 301
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny					280 000	-280 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	315 301	0	0	280 000	0	0	595 301
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 560						202 560
Prírastky		30 065			56 000			86 065
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	232 625	0	0	56 000	0	0	288 625
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	112 741	0	0	0	280 000	0	392 741
Stav na konci účtovného obdobia	0	82 676	0	0	224 000	0	0	306 676

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		315 301						315 301
Prírastky						280 000		280 000
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	315 301	0	0	0	280 000	0	595 301
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		172 496						172 496
Prírastky		30 064						30 064
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	202 560	0	0	0	0	0	202 560
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	142 805	0	0	0	0	0	142 805
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 741	0	0	0	280 000	0	392 741

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok ani obmedzenie s ním nakladať.

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	142 923	0	0	174 999	0	0	317 922
Prírastky									0
Úbytky			42 485						42 485
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	100 438	0	0	174 999	0	0	275 437
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	122 673	0	0	60 314	0	0	182 987
Prírastky			5 773			16 286			22 059
Úbytky			42 485						42 485
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	85 961	0	0	76 600	0	0	162 561

Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	20 250	0	0	114 685	0	0	0	134 935
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 477	0	0	98 399	0	0	0	112 876

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	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			191 134	0	0	146 999		0		338 133
Prírastky						28 000				28 000
Úbytky			48 211							48 211
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	142 923	0	0	174 999	0	0		317 922
Oprávk										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		130 923	0	0	45 719	0	0		176 642
Prírastky			10 171			14 595				24 766
Úbytky			18 421							18 421
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	122 673	0	0	60 314	0	0		182 987
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	60 211	0	0	101 280	0	0		161 491
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20 250	0	0	114 685	0	0		134 935

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

### c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 918 647								2 918 647
Prírastky	15 000								15 000
Úbytky	300 000								300 000
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 633 647	0	0	0	0	0	0	0	2 633 647
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 918 647	0	0	0	0	0	0	0	2 918 647
Stav na konci účtovného obdobia	2 633 647	0	0	0	0	0	0	0	2 633 647

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 413 397		0	0	0	0	0	0	5 413 397
Prírastky									0
Úbytky	2 494 750								2 494 750
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 918 647	0	0	0	0	0	0	0	2 918 647
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 413 397	0	0	0	0	0	0	0	5 413 397
Stav na konci účtovného obdobia	2 918 647	0	0	0	0	0	0	0	2 918 647

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Opravné položky predstavujú hlavne dôvody vytvorenia.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Bežné účtovné obdobie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
MACCAFERRI DEUTSCHLAND GmbH	100	100	295 273	97 989	200 000
MACCAFERRI POLSKA Sp. z o.o.	100	100	165 686	-42 104	2 249 261
Maccaferri Magyarorszag Kft.	100	100	55 390	-1 067	71 344
MACCAFERRI ROMANIA S.R.L.	65	65	217 030	-41 207	72 793
MACCAFERRI MANUFACTURING EUROPE s.r.o.	1	1	1 902 384	-1 291 192	40 250
<b>DFM spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>2 633 648</b>

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe (popis).

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	31 798				31 798
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>31 798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 798</b>

## 6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	144 623	5 403	-8 683		141 343
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>144 623</b>	<b>5 403</b>	<b>-8 683</b>	<b>0</b>	<b>141 343</b>

Pohľadávky voči spriazneným osobám poznámka č. 18.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka	103 627		103 627
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>103 627</b>	<b>0</b>	<b>103 627</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 428 774	858 848	2 287 622
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	41 070		41 070
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	197 145		197 145
Iné pohľadávky	126 394		126 394
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 793 383</b>	<b>858 848</b>	<b>2 652 231</b>

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a nemá obmedzenie s nimi nakladať.

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 012	5 059
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 031 770	307 477
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 033 782</b>	<b>312 536</b>

Spoločnosťk 31.12.2017 nemala otvorený kontokorentný účet v žiadnej banke.

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>18 350</b>	<b>31 912</b>
ostatné nákl. bud. Období	18 350	31 912
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 040 132 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	272 835
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	272 835
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>272 835</b>

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	118 120	63 921	-118 120	0	<b>63 921</b>
rezerva na odmeny (ostatné)	87 448	30 600	-87 448		<b>30 600</b>
rezerva na dovolenky (záonné)	15 172	15 321	-15 172		<b>15 321</b>
rezerva na audit (záonné)	9 000	8 000	-9 000		<b>8 000</b>
rezerva na nevyfakturované dodavky	6 500	10 000	-6 500		<b>10 000</b>
rezerva na pokuty (ostatné)	0				<b>0</b>
					<b>0</b>

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	185 828	118 120	-185 828	0	118 120
rezerva na odmeny (ostatné)	160 910	87 448	-160 910		87 448
rezerva na dovolenky (zákonné)	8 918	15 172	-8 918		15 172
rezerva na audit (zákonné)	11 000	9 000	-11 000		9 000
rezerva na nevyfakturované dodávky	5 000	6 500	-5 000		6 500
rezerva na pokuty (ostatné)	0		0		0
					0

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2018.

## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	5 684	4 791
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 684	4 791
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	3 738 391	1 795 512
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 240 470	1 528 665
Záväzky po lehote splatnosti	497 921	266 847

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

## 12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	-5 277	
odpočítateľné	39 226	
zdaniteľné	44 503	
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	158 624	
odpočítateľné	158 624	
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	315 918	
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	103 627	93 004
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	103 627	93 001

Zaúčtovaná ako náklad	-10 626	143 322
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odlžený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odlženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odlženú daňovú pohľadávku vo výške 103 627 EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a rezerv.

### 13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	4 791	4 749
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 775	8 157
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 775</b>	<b>8 157</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-2 882</b>	<b>-8 115</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>5 684</b>	<b>4 791</b>

### 14. VÝNOSY A NÁKLADY

#### Tržby

Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov, tovarov, služieb materiálu a majetku	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	1 447 316	2 000 893
Nemecko	1 178 867	0
Česká republika	1 062 318	666 242
Chorvátsko	968 083	324 674
Belgicko	796 594	0
Srbsko	795 207	2 310 317
Bulharsko	668 982	539 225
Nórsko	587 743	0
Slovinsko	563 681	251 872
Čierna hora	237 210	0
Intercompany	234 325	615 987
Maďarsko	194 232	0
Rakúsko	171 100	0
Litva	164 996	0
Fínsko	140 200	0
ostatné	170 402	353 456
<b>Spolu</b>	<b>9 381 256</b>	<b>7 062 666</b>

#### Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky			121 037		-121 037
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121 037</b>	<b>0</b>	<b>-121 037</b>
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x	0	-121 037

#### Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>16 163</b>	<b>249 616</b>
Tržby z predaja materiálu	1 743	0
Tržby z predaja majetku	9 667	41 417
Ostatné	4 753	208 199
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>128 942</b>	<b>2 604 370</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	626	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	128 316	2 604 370
Výnosové úroky	1 922	471
Výnosy z cenných papierov a podielov	126 394	2 603 899
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		190 043

Tržby z predaja služieb	94 148	107 921
Tržby za tovar	9 287 108	6 723 285
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>9 381 256</b>	<b>7 021 249</b>

## Náklady

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	2 191 228	1 325 411
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	12 000	12 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
iné uisťovacie audítorské služby	6 000	6 000
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	2 179 228	1 313 411
SERVICES OM	450 921	311 819
služby - preprava	203 734	118 476
služby - nájomné	117 780	107 642
služby - provízie	226 000	156 617
služby - softvér	16 098	22 828
služby - poradenstvo	833 658	240 000
Náklady na reprezentáciu	20 200	13 933
Cestovné zahraničné	52 790	51 271
služby - telefón	10 375	13 134
služby - certifikačné	20 412	3 004
<b>ostatné služby</b>	<b>227 260</b>	<b>274 687</b>
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	697 076	810 171
Osobné náklady	560 594	615 367
Odpisy	108 123	53 744

Dane a poplatky	1 731	48 817
Ostatné náklad na hospod. činn.	29 760	262 611
Opravné položky k pohľadávkam	-3 280	-201 244
Zostatková cena predaného dlhodobého mnajetku	148	30 876
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	21 100	2 536 327
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 633	1 086
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	19 467	2 535 241
Nákladové úroky	14 918	31 958
Náklady na precenenie cenných papierov		2 494 750
Ostatné finančné náklady	4 549	8 533
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

### Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov:

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		143 319
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		

Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-256 601	x	x	431 774	x	x
teoretická daň	x	-53 886	21%	x	94 990	22%
Daňovo neuznané náklady	243 514	51 138	21%	476 296	104 790	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-418 775	-87 943	21%	837 094	-184 160	-22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		-90 691	35%		15 620	4%
Splatná daň z príjmov	x	2 880	-1%	x	15 620	4%
Odložená daň z príjmov	x	-10 624	4%	x	143 319	33%
Celková daň z príjmov	x	-7 744	3%	x	158 939	37%

#### Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	191 792					
	201 055					

#### 15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
LINEAR COMPOSITES	1	228 173	86 724
FRANCE MACCAFERRI	2	1 780	6 061
MACCAFERRI LTD	2		
BIANCHINI A. INGENIERO S.A.	2		
BIANCHINI A. PORTUGAL LTDA	2		4 362
MACCAFERRI CIS	1		110 898
MACCAFERRI BALKANS	1	24 907	11 961

BIANCHINI A. INGEGNERO S.A.	1	559 153	395 854
MACCAFERRI ENVIROMENTAL SOLUTIOND PVT ltd	1		48 239
TEKNO MACCAFERRI	2		
TEKNO MACCAFERRI	1		213 434
Maccaferri Environmental Solutions PVT Ltd	1	49 765	
MACCAFERRI ENVIROMENTAL SOLUTIOND D.O.O.	2	109 953	360 615
MACCAFERRI ENVIROMENTAL SOLUTIOND D.O.O.	1	120 000	90 000
OFFICINE MACCAFERRI ITALIA SRL	1	711 156	136 296
OFFICINE MACCAFERRI ITALIA SRL	2	9 935	55 217

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MACCAFERRI DEUTSCHLAND GMBH	2		15 816
MACCAFERRI DEUTSCHLAND GMBH	1	614 870	917
OFFICINE MACCAFERRI SPA	2		1 760
MACCAFERRI POLSKA SPA	2	95 329	34 256
OFFICINE MACCAFERRI SPA	1	460 189	421 905
MACCAFERRI POLSKA	1		2 067
Maccaferri Magyarország Kft.	2		9 269
Maccaferri Magyarország Kft.	1	21 500	171 949
MACCAFERRI ROMANIA S.R.L.	2	7 113	31 969
MACCAFERRI ROMANIA S.R.L.	1	31 897	4 808
MACCAFERRI MANUFACTURING EUROPE S.R.O	1	4 010 448	2 301 472
MACCAFERRI MANUFACTURING EUROPE S.R.O	2	8 294	68 923

Spriaznená osoba	Pohľadávky / záväzky	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FRANCE MACCAFERRI	pohľadávky		
MACCAFERRI LTD	pohľadávky		
BIANCHINI A. INGEGNERO S.A.	záväzky	73 663	23 688
MACCAFERRI CIS	pohľadávky		
BIANCHINI A. INGEGNERO S.A. PORTUGAL	pohľadávky		
MACCAFERRI BALKANS	pohľadávky		
MACCAFERRI INNOVATION	pohľadávky		
TEKNO MACCAFERRI	pohľadávky		
BIANCHINI A. INGEGNERO S.A.	záväzky		
MACCAFERRI BALKANS	záväzky		
MACC. ENVIROM. SOLU.	záväzky		
LINEAR COMPOSITES	záväzky	143 203	
ENERGOBLOK	záväzky		
ENERGOBLOK	pohľadávky		
MACCAFERRI HELLAS	pohľadávky		
MACCAFERRI ENVIROMENTAL SOLUTIOND D.O.O.	záväzky	34 457	45 000

MACCAFERRI ENVIROMENTAL SOLUTIOND D.O.O.	pohľadávky		20 719
OFFICINE MACCAFERRI ITALIA SRL	záväzky	261 891	17 117
OFFICINE MACCAFERRI ITALIA SRL	pohľadávky	4 025	11 884

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Pohľadávky / záväzky	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MACCAFERRI DEUTSCHLAND GMBH	pohľadávky		3 410
MACCAFERRI DEUTSCHLAND GMBH	záväzky	8 932	
OFFICINE MACCAFERRI SPA	pohľadávky		100 000
OFFICINE MACCAFERRI SPA	záväzky		3 643
MACCAFERRI POLSKA	záväzky		
MACCAFERRI POLSKA	pohľadávky	40 722	
OFFICINE MACCAFERRI SPA	Pohľadávky voči materskej spoločnosti		
Maccaferri Magyarország Kft.	pohľadávky		9 269
MACCAFERRI ROMANIA S.R.L	pohľadávky	348	19 898
MACCAFERRI ROMANIA S.R.L	záväzky	5 470	
OFFICINE MACCAFERRI SPA	Záväzky voči materskej spoločns		100 475
MACCAFERRI MANUFACTURING EUROPE S.R.O	pohľadávky		
MACCAFERRI MANUFACTURING EUROPE S.R.O	záväzky	1 230 450	132 049
MACCAFERRI DEUTSCHLAND GMBH	záväzky		280 917
MACCAFERRI ROMANIA S.R.L	záväzky		2 009
Maccaferri Magyarország Kft.	záväzky		40 000

#### 16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 040 132				1 040 132
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 948 197				1 948 197
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	104 013				104 013
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	782 499				782 499
Neuhradená strata minulých rokov	-18 517				-18 517
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	272 835	-248 857		-272 835	-248 857
Vyplatené dividendy	0		-272 835	272 835	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 040 132				1 040 132
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 948 197				1 948 197
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	104 013				104 013
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	641 689			140 810	782 499
Neuhradená strata minulých rokov	-18 517				-18 517
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 048 751	272 835		-1 048 751	272 835
Vyplatené dividendy	0		-907 941	907 941	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 26.6.2017 a 22.6.2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a 2015.

#### 17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

#### 18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

## Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2017

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-256 601	431 774
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	8 290	15 500
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	108 124	53 744
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 predaja (+)		30 876
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	13 563	8 541
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-126 394	-109 149
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	14 918	31 958
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 922	-471
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	509 819	-4 185 691
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 184 902	699 304
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 869 307	-4 629 156
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-174 586	-255 841
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	261 508	-3 738 417
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 922	471
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-14 918	-31 958
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-272 836	-907 941
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>		-4 677 845
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	334 175	-509 335
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>309 852</b>	<b>-5 187 180</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-280 000
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-28 000
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 (-)	-15 000	
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 a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	300 000	
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 (+)		
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 a nehmuteľného 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 (+)	126 394	109 149
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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>411 394</b>	<b>-198 850</b>

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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		2 494 750
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 (+)		
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		2 494 750
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 huteľného 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 (-)		
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 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.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>		2 494 750
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	721 246	-2 891 280
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	312 536	3 203 816
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	1 033 782	312 536
G.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	1 033 782	312 536