

POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ K 31.12.2017

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (ďalej len „€“). Sumy, ktoré sú záporné, sa uvádzajú v zátvorkách. Čísla uvedené v zátvorkách za nadpismi s názvom položiek sú odvolávky na riadok príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť RUBENA Slovakia, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 18. apríla 1996 ako akciová spoločnosť a do obchodného registra bola zapísaná dňa 16. mája 1996.

Obchodné meno a sídlo: RUBENA Slovakia, a. s.
Železničná 85, 017 01 Považská Bystrica
Právna forma: Akciová spoločnosť
Obchodný register: Okresný súd Trenčín, oddiel Sa, vložka číslo 10721/R
Dátum založenia: 18. apríla 1996
Dátum vzniku: 16. mája 1996
IČO: 36002658
Daňové identifikačné číslo: 2020440774
IČ DPH: SK2020440774
Hlavný predmet činnosti: Sprostredkovanie obchodu a obchodná činnosť

Počet zamestnancov	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	3
počet vedúcich zamestnancov (vedenie spoločnosti – kľúčový manažment)	1	2

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

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2017 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

Účtovnú závierku za rok 2016 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo valné zhromaždenie dňa 30.06.2017. Zisk bol zaúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 166 946 € .

Účtovná závierka za rok 2016 spolu s oznámením o dátume schválenia účtovnej závierky a správou audítora o audite je uložená v registri účtovných závierok.

Návrh na vysporiadanie zisku za rok 2017 je nasledujúci: výsledok hospodárenia vo výške 3 475 € zaúčtovať na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Táto účtovná závierka bola zostavená ku dňa 22.3.2018. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2017.

II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI A AKCIONÁROCH**Údaje o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti**Predstavenstvo

Ing. Pavel Kment – predseda predstavenstva

Ing. Jozef Hronček – podpredseda predstavenstva

Martin Vostřes – člen predstavenstva

Dozorná rada

Ing. Rudolf Peca – člen

Ing. Michal Kubeček – člen

Milan Thér – člen

Vedenie spoločnosti (kľúčový manažment)

Ing. Jozef Hronček

Štruktúra akcionárov

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Trelleborg Bohemia, a.s., Hradec Králové Česká republika		100	100	100
Spolu		100	100	100

III. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou jediného konsolidačného celku, jehož materskou spoločnosťou je Trelleborg AB, se sídlom Johan Kocksgatan 10, 231 22 Trelleborg, Švédské kráľovstvo.

Konsolidovanou účtovní závierkou skupiny Trelleborg je možné získať v sídle materskej spoločnosti skupiny.

IV. ÚČTOVNÉ PRAVIDLÁ**1. Účtovné zásady a metódy**

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod I).

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

At

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

2. Zmeny v účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu obdobiu

Oproti roku 2016 nenastali v platnej legislatíve zmeny.

3. Predpoklad nepretržitosti trvania

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2017 ako riadnu individuálnu účtovnú závierku na základe predpokladu nepretržitosti trvania.

K 31.12.2017 vykazuje spoločnosť záporné vlastné imanie 837 547 €, krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobý majetok o 851 948 €, vykazuje zisk z hospodárskej činnosti 16 315 €.

Materská spoločnosť Trelleborg Bohemia, a.s. Hradec Králové sa zaviazala finančne podporovať svoju dcérsku spoločnosť najmenej 12 mesiacov nasledujúcich od dnešného dňa a potvrdzuje, že materská spoločnosť má dostatočné zdroje na túto finančnú podporu.

4. Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- a) určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- b) hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- c) hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- d) hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- e) odhad rezerv,
- f) zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

5. Prepočet cudzej meny

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu € referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ďalej len „ECB“) v deň, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke dňom, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa účtujú do výkazu ziskov a strát. Pri kúpe a predaji cudzej meny na menu € sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

6. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobná réžia).

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje lineárne a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje lineárne počas odhadnutej doby používania tak, aby sa odpísala obstarávacia cena (alebo vlastné náklady) majetku. Majetok na finančný leasing sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania rovnako ako vlastnený majetok. Ak majú časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Drobný dlhodobý hmotný (pod 1 700 €) a nehmotný (pod 2 400 €) majetok sa pri obstaraní ihneď účtuje do spotreby, ak ide o nevýznamné sumy. V ostatných prípadoch (napr.: prvé vybavenie budovy) sa odpisuje počas ich odhadnutej doby používania.

Odpisy sa účtujú na účtoch výkazu ziskov a strát. Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú :

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u> Budovy, stavby Stroje a zariadenia Dopravné prostriedky Inventár	20 rokov 6 – 12 rokov 5 rokov 7 rokov
<u>Nehmotný</u> Softvér	4 roky

Doby používania dlhodobého majetku a metódy odpisovania sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú a upravujú, ak treba.

Pozemky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

Výdaje nasledujúce po dátume obstarania sa priradujú k účtovnej hodnote majetku len vtedy, ak sa očakávajú budúce úžitky oproti pôvodnej výške, inak sa zaúčtujú do nákladov (účty výkazu ziskov a strát).

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

Pri určení hodnoty z používania majetku sa odhadnuté budúce ekonomické úžitky diskontujú na súčasnú hodnotu s použitím úrokovej sadzby. Použitá úroková sadzba pri výpočte súčasnej hodnoty budúcich tokov peňažných prostriedkov pri stanovení hodnoty z používania je tá, ktorá je primeraná z hľadiska Spoločnosti v ekonomickom prostredí Slovenska. Ak dôjde k zmenám v odhadoch, ktoré sa použili na určenie sumy budúcich ekonomických úžitkov, opravná položka sa zvýši/zníži do novej výšky na ťarchu alebo v prospech účtu výkazu ziskov a strát (nákladový účet 553).

Spoločnosť odpredala hmotný majetok dňa 20.12.2017 na základe kúpnej zmluvy zo dňa 07.12.2017, faktúra č.8171100012.

7. Dlhodobý a krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje žiadny finančný majetok.

8. Zásoby

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby.

9. Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Pôžičky sú zahrnuté v dlhodobom finančnom majetku a pohľadávky sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa

zostavenia účtovnej závierky sa tieto položky hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takom prípade sa účtuje o tvorbe opravnej položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach sa účtuje opravná položka v prípade, že je neúročená alebo úročená nižšou úrokovou sadzbou ako je efektívna úroková sadzba. Opravná položka sa tvorí vo výške, ktorá upravuje hodnotu pôžičky alebo pohľadávky na súčasnú hodnotu.

10. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

11. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na vysporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Spoločnosti sa týkajú nasledujúce rezervy:

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Rezerva na audit

Rezerva na audit sa oceňuje na základe uzatvorenej zmluvy na vykonanie auditu.

12. Odložená daň

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok vysporiada.

Spoločnosť o odloženom daňovom záväzku účtovala z titulu rozdielu účtovných a daňových odpisov majetku. O odloženej daňovej pohľadávke z titulu opravných položiek spoločnosť neúčtovala z dôvodu, že spoločnosť nepredpokladá v budúcnosti základ dane. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2018 je 21% (2017 je 21%, v roku 2016: 22%).

13. Peňažné toky

Peňažnými prostriedkami v prehľade peňažných tokov sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažným ekvivalentom sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko významnej zmeny jeho hodnoty v najbližších 3 mesiacoch. Prehľad o peňažných tokoch je v prílohe 1 týchto poznámok.

V. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok (r. 003)**

V €	2017						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM a preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2017		33 896					33 896
Prírastky		0					0
Úbytky		0					0
Presuny		0					0
Stav k 31.12. 2017		33 896					33 896
Oprávky							
Stav k 1.1. 2017		33 896					33 896
Prírastky		0					0
Úbytky		0					0
Stav k 31.12. 2017		33 896					33 896
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2017		0					0
Stav k 31.12. 2017		0					0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2017		0					0
Stav k 31.12. 2017		0					0

V €	2016						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM a preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2016		36 552					36 552
Prírastky		0					0
Úbytky		2 656					2 656
Presuny		0					0
Stav k 31.12. 2016		33 896					33 896
Oprávky							
Stav k 1.1. 2016		36 552					36 552
Prírastky		0					0
Úbytky		2 656					2 656
Stav k 31.12. 2016		33 896					33 896
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2016		0					0
Stav k 31.12. 2016		0					0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2016		0					0
Stav k 31.12. 2016		0					0

Náklady na výskum a vývoj v spoločnosti nie sú.

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, nebolo treba zaúčtovať opravné položky. Spoločnosť nemá založený tento majetok a ani nie je obmedzené nakladanie s ním.

2. Dlhodobý hmotný majetok (r. 011)

V €	2017						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2017			150 694				150 694
Prírastky			0				0
Úbytky			9 639				9 639
Stav k 31.12. 2017			141 055				141 055
Oprávky							
Stav k 1.1. 2017			126 730				126 730
Prírastky			3 843				3 843
Úbytky			9 639				9 639
Stav k 31.12. 2017			120 934				120 934
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2017							
Stav k 31.12. 2017							
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2017			23 964				23 964
Stav k 31.12. 2017			20 121				20 121

V €	2016						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2016	12 015	1 201 175	475 602				1 688 792
Prírastky	0	0	19 213				19 213
Úbytky	12 015	1 201 175	344 121				1 557 311
Stav k 31.12. 2016	0	0	150 694				150 694
Oprávky							
Stav k 1.1. 2016		802 053	451 775				1 253 828
Prírastky		399 122	31 090				430 212
Úbytky		1 201 175	356 135				1 557 310
Stav k 31.12. 2016		0	126 730				126 730
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2016							
Stav k 31.12. 2016							
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2015	12 015	399 122	23 827				434 964
Stav k 31.12. 2015	0	0	23 964				23 964

Úbytok majetku nastal z dôvodu odpredaja majetku – Trelleborg Bohemia, a.s. Hradec Králové.

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, nebolo treba zaúčtovať v roku 2017 opravné položky.

Hnuteľný majetok je poistený pre prípad poškodenia vecí vo výške 141 000 EUR.

Na motorové vozidlá je uzatvorené povinné zmluvné a havarijné poistenie.

Spoločnosť nemá založený tento majetok a ani nie je obmedzené nakladanie s ním.

3. Dlhodobý finančný majetok (r. 021)

Spoločnosť o dlhodobom finančnom majetku neúčtovala.

4. Zásoby (r. 034)

Spoločnosť k 31.12.2017 neeviduje zásoby.

5. Pohl'adávky (r. 041, r. 053)

Opravné položky (OP) - pohl'adávky z obchodného styku a ostatné pohl'adávky

V €	2017				
	Stav OP k 1.1. 2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12. 2017
Pohl'adávky spolu	9 938	0	0	0	9 938

Veková štruktúra krátkodobých obchodných a ostatných pohl'adávok

V €	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
Krátkodobé obchodné a ostatné pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku (r. 054)	11 047	9 938	20 985
Daňové pohl'adávky a dotácie (r. 063)	14 771	0	14 771
Iné pohl'adávky (r. 065)	0	0	0
Spolu	25 818	9 938	35 756

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

V €	2017	2016
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 938	9 983
Pohľadávky v lehote splatné do jedného roka	15 880	10 266
Krátkodobé obchodné a ostatné pohľadávky spolu	25 818	20 249

6. Finančné účty (r. 071)**Peňažné prostriedky**

V €	2017	2016
Pokladnica, ceniny (r. 072), z toho:	54	1 490
v CZK	35	156

Spoločnosť má účet v UniCredit Bank v €, s ktorým môže voľne disponovať.
Peniaze v pokladni sú poistené pre prípad krádeže do výšky 2 000 €.

7. Časové rozlíšenie (r. 074)

V €	2017	2016
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	1 014	2 011
Poistné	844	958
ostatné	170	1 053
Príjmy budúcich období krátkodobé (r. 065), z toho:		
výnosový úrok		

Náklady budúcich období predstavujú nároky za plnením, ktoré bolo uhradené dopredu

VI. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080)****Základné imanie (r. 081)**

Základné imanie spoločnosti je 700 309 €, čo predstavuje 21 100 zaknihovaných akcií s menovitou hodnotou 33,1900 € za kus. Základné imanie je plne splatené.

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2017 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra. V rokoch 2017 a 2016 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Kapitálové a ostatné fondy (r. 087)

V rámci kapitálových fondov je k 31. decembru 2017 vykázaný zákonný rezervný fond vo výške 83 € a v rámci fondov zo zisku zákonný rezervný fond vo výške 11 480 €.

Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 097)

Predstavuje k 31. decembru 2017 sumu - 1 552 894 €, čo predstavuje neuhradenú stratu minulých rokov.

Výsledok hospodárenia za rok 2017 po zdanení (r. 100)

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za bežný rok 2017

Výsledok hospodárenia za rok 2017	3 475
Prevod na účet neuhradených strát minulých rokov	3 475

V nasledujúcej tabuľke sa uvádza vysporiadanie účtovného zisku za rok 2016 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 30.06.2017.

Účtovný zisk za rok 2016	166 946
Prevod zisku dle rozhodnutí VH je na účtu zisku minulých rokov	166 946

2. Rezervy (r. 118 a r. 136)

V €	2017				
	Stav k 1.1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2017
Krátkodobé rezervy (r. 137 a r. 138), z toho:					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1 955	522	0	0	2 477
Rezerva na audit	2 400	0	2 400	0	0
Ostatné	0	0	0	0	0

V €	2016				
	Stav k 1.1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2016
Krátkodobé rezervy (r. 137), z toho:					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	2 502	1 955	2 502	0	1 955
Rezerva na audit	900	2 400	900	0	2 400
Ostatné	0	0	0	0	0

3. Záväzky (r. 101)

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

V €	2017	2016
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky v lehote splatné do jedného roka	878 912	871 184
Krátkodobé obchodné a ostatné záväzky spolu (r. 122)	878 912	871 184
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé obchodné a ostatné záväzky spolu (r. 114)	2 844	2 863

V záväzkoch voči materskej účtovnej jednotke (r. 128) je pôžička od materskej spoločnosti v zmysle zmluvy o Cash pooling v roku 2017 : 2 565,36 EUR (1 062,67 EUR jistina + 1502,69 EUR úroky) a voči jednotke Trelleborg pôžička : 870 027,49 EUR. (866 529,82 EUR jistina + 3 497,67 EUR úroky).

Záväzky zo sociálneho fondu (r. 114)

V €	2017	2016
Stav k 1.1.	2 863	2 914
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	145	206
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	145	206
Čerpanie sociálneho fondu	164	257
Stav k 31.12.	2 844	2 863

Sociálny fond bol tvorený z nákladov vo výške 0,6 % z objemu zúčtovaných hrubých miezd. Prostriedky zo sociálneho fondu boli čerpané hlavne na príspevok na stravovanie, pracovné a životné jubileá a pitný režim.

Odložený daňový záväzok (r. 117)

V €	2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	
- Zdaniteľné - Dlhodobý hmotný majetok (účtovné odpisy < daňové odpisy)	6 514
- Odpočítateľné – Opravná položka k pohľadávkám	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	0
Odložený daňový záväzok	1 368
z toho:	0
Stav k 1.1.	1 368
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	1 368
Stav k 31.12.	

VII. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb (r. 04 a r. 05) a tovaru (r. 03)

V €	Provízia		Ostatné	
	2017	2016	2017	2016
Služby				
Tuzemsko	0	0	0	2 896
Česká republika	79 953	63 504	0	0
Spolu	79 953	63 504	0	2 896

V €	Špeciálne gumové diely, silenbloky, guferá, membrány		Ostatné	
	2017	2016	2017	2016
Tovar:				
Česká republika	0	0	0	0
Tuzemsko	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

V €	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:		
Zisk z predaja dlhodobého majetku (z r. 08)	1 400	653 884
Zisk z predaja materiálových zásob (z r. 08)	0	0
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky (r. 42), z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

3. Čistý obrat

V €	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	79 953	66 400
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 766	654 115
Čistý obrat celkom	81 719	720 515

Výpočet tohto ukazovateľa je definovaný ako kritérium pre povinný audit, konsolidáciu alebo použitie IFRS v zákone o účtovníctve.

4. Náklady

Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok (r. 12)

V €	2017	2016
Spotreba materiálu	1 373	2 562
Spotreba energií	252	5 229
Tvorba/(zúčtovanie) opravných položiek k materiálu	0	0
Spolu	1 625	7 791

Služby (r. 14)

V €	2017	2016
Ostraha	0	8 147
Služby k výpočtovej technike	2 565	3 017
Opravy	747	2 673
Telefónne služby	1 622	2 124
Náklady voči audítorovi (overenie účt. závierky)	615	2 400
Náklady voči audítorovi (iné služby)	0	600
Preprava tuzemská	8	54
Ostatné služby	11 988	17 859
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	52	10
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky (r. 049)	15 306	18 258
Bankové poplatky (r. 054)	587	1 342

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Prijmy a výhody štatutárnych orgánov/členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov vr. kľúčového manažmentu

Mzdy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti v roku 2017 boli vo výške 15 563 € (r. 2016 : 27 018 €). Činnosť členov predstavenstva a dozornej rady nie je odmeňovaná.

Nákupy tovaru sa uskutočnili za bežné ceny a predaje výrobkov sa uskutočnili za bežné ceny podľa cenníka spoločnosti a za obvyklých obchodných podmienok, ktoré platia aj pre tretie strany. Nevytvorili sa žiadne opravné položky k pohľadávkam, ktoré sa týkajú spriaznených osôb.

XI. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má nebytové kancelárske priestory (62,66 m²) + archív (10 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 6 mesiacov.

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

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

XII. UDALOSTI PO 31. 12. 2017 DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY 12.2.2018

Spoločnosť neeviduje žiadne udalosti.

22.3.2018

.....
dátum

 
.....
podpis štatutárneho orgánu