

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Dometic Slovakia s.r.o.
TEHELNÁ 8
986 01 FILÁKOVO

Spoločnosť Dometic Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18. septembra 1994 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. októbra 1994 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č.2275/S).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- výroba lisovaných, ťahaných a prebíjaných plechových diel,
- výroba grilov, sporákov, rúr na pečenie na plyn a elektrinu,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu živností voľných
- sprostredkovanie obchodu

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30.06.2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Dometic Group, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Dometic Holding AB so sídlom SE 171 54, Solna, Švédsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	176	169
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	170	178
počet vedúcich zamestnancov	6	6

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 05.12.2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Dr. Thomas Reinard Maile	Dr. Thomas Reinard Maile
Prokurista:	František Bial Katarína Bátková Ing. Alexandra Darabošová Filippo Rossi	

Štruktúra Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Dometic GmbH	1 472 848	99,9%	99,9%	0,00
Dometic Sweden AB	750	0,1%	0,1%	0,00
Spolu	1 473 598	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25,0

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	zrýchlená / rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	6	zrýchlená / rovnomerná	16,7
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerná	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Spoločnosť zasiahol v novembri 2014 požiar, následkom ktorého došlo k zničeniu časti budov a samostatných huteľných vecí a súborov huteľných vecí. Následky požiaru na zasiahnutých aktívach boli natoľko významné, že neumožňujú ďalšie využívanie týchto aktív. Na základe tejto skutočnosti zaúčtovala Spoločnosť opravnú položku k výrobnej hale a samostatným huteľným veciam vo výške zostatkovej hodnoty týchto aktív. Celková výška opravnej položky zaúčtovanej v dôsledku požiaru v roku 2014 bola 2,9 mil EUR.

V roku 2015 bola opravná položka po úplnej demolicii budovy rozpustená a majetok vyradený z evidencie v zostatkovej hodnote 2,8 mil. EUR. Spoločnosť dostala od poisťovne zálohu poistného plnenia vo výške 1 mil. EUR vo februári 2015 a 2 mil. EUR v auguste 2015. Obe zálohy boli zaúčtované do ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v roku 2015. Poistná udalosť bola k 31.05.2016 na lokálnej úrovni poisťovňou uzatvorená a zlikvidovaná, pričom Spoločnosť obdržala dodatočnú náhradu vo výške 2,8 mil. EUR. Táto čiastka bola zaúčtovaná do ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v roku 2016.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Spoločnosť zasiahol v novembri 2014 požiar, následkom ktorého došlo k zničeniu časti zásob. Následky požiaru na zasiahnutých aktívach boli natoľko významné, že neumožňujú ďalšie využívanie týchto aktív. Na základe tejto skutočnosti zaúčtovala Spoločnosť odpis zásob vo výške 2 mil. EUR. V roku 2015 a 2016 obdržala Spoločnosť poistné plnenie, ktoré je bližšie popísané vyššie v časti II. b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, provízie, garančné opravy, bonusy a na nevyfakturované dodávky a služby.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Spoločnosť prispieva zamestnancovi pri narodení dieťaťa, pri sobáši finančným príspevkom zo sociálneho fondu v hodnote 100 € a pri životných jubileách 70€.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja varičov, zariadení na kontrolu klimatizačných jednotiek, sporákov, rúr a prenosných grilov

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelaný zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	350 974	0	0	729	0	0	351 703
Prírastky	0	0	0	0	0	6 800	0	6 800
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	350 974	0	0	729	6 800	0	358 503
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	347 508	0	0	729	0	0	348 237
Prírastky	0	991	0	0	0	0	0	990
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	348 499	0	0	729	0	0	349 227
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	3 465	0	0	0	0	0	3 465
Stav k 31.12.2016	0	2 475	0	0	0	6 800	0	9 275

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.1.2017	158 135	6 747 298	3 687 928	0	0	45 085	381 747	23 460	11 043 653
Prírastky	0	0	0	0	0	0	904 945	0	904 945
Úbytky	0	0	75 119	0	0	0	0	23 460	98 579
Presuny	0	555 686	476 712	0	0	0	-1 032 398	0	0
Stav k 31.12.2017	158 135	7 302 984	4 089 521	0	0	45 085	254 294	0	11 850 019
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	2 729 194	2 988 511	0	0	4 119	0	0	5 721 824
Prírastky	0	404 561	316 173	0	0	6 179	0	0	726 913
Úbytky	0	0	75 119	0	0	0	0	0	75 119
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 133 755	3 229 565	0	0	10 298	0	0	6 373 618
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	158 135	4 018 104	699 417	0	0	40 966	381 747	23 460	5 321 829
Stav k 31.12.2017	158 135	4 169 229	859 956	0	0	34 787	254 294	0	5 476 401

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.1.2016	158 135	5 878 923	3 424 753	0	0	0	158 811	0	9 620 622
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 402 453	23 460	1 425 913
Úbytky	0	0	2 881	0	0	0	0	0	2 881
Presuny	0	868 375	266 058	0	0	45 085	-1 179 517	0	0
Stav k 31.12.2016	158 135	6 747 298	3 687 928	0	0	45 085	381 747	23 460	11 043 653
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	2 374 022	2 761 372	0	0	0	0	0	5 135 394
Prírastky	0	355 172	230 020	0	0	4 119	0	0	589 311
Úbytky	0	0	2 881	0	0	0	0	0	2 881
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	2 729 194	2 988 511	0	0	4 119	0	0	5 721 824
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	70 380	0	70 380
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	70 380	0	70 380
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	158 135	3 504 901	663 381	0	0	0	88 431	0	4 414 848
Stav k 31.12.2016	158 135	4 018 104	699 417	0	0	40 966	381 747	23 460	5 321 829

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	288 539	149 816	95 109	117 441	225 805
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	288 539	149 816	95 109	117 441	225 805

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu a z dôvodu zmeny loga v závislosti komplexnému rebrandingu s cieľom harmonizácie v rámci celej skupiny.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	227 677	140 534	79 672	0	288 539
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	227 677	140 534	79 672	0	288 539

Na zásoby nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	2 837	0	0	2 837
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	2 837	0	0	2 837
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	2 837	0	0	2 837
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	929	2 649	929	0	2 649
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	929	2 649	929	0	2 649
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	929	2 649	929	0	2 649

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	151 170	852	0	151 170	929
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	151 170	852	0	151 170	929
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	151 170	852	0	151 170	929

K dlhodobým pohľadávkam spoločnosť vytvorila 100% položky vp výške 2837€. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 467 488	537 044	2 004 532
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	955 622	0	955 622
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	511 866	537 044	1 048 910
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	575 589	0	575 589
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	573 903	0	573 903
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 686	0	1 686
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 043 077	537 044	2 580 121

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 307 416	121 345	2 428 761
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 623 832	2 999	1 626 831
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	683 584	118 346	801 930
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	449 379	0	449 379
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	447 959	0	447 959
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 420	0	1 420
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 756 795	121 345	2 878 140

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 22.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	65 532	49 893
Poistenie	41 528	33 133
Softvér	7 663	0
Literatúra, služby a ostatné	16 341	16 760
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	135 710	150 710
Nevyfakturovaný príjem	135 710	150 710
Spolu	201 242	200 603

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 25.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 451	18 445
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 282	23 967
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 282	23 967
Čerpanie sociálneho fondu	35 976	30 961
Konečný zostatok sociálneho fondu	757	11 451

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 22.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	10 909	10 909
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	10 909	10 909
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	9 897	0	9 897
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	757	0	757
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	9 140	0	9 140
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	9 897	10 909	20 806
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 953 626	431 966	3 385 592
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	159 698	102 859	262 557
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 793 928	329 107	3 123 035
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	210 552	0	210 552
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	111 990	0	111 990
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	79 485	0	79 485
Daňové záväzky a dotácie	0	0	16 627	0	16 627
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 450	0	2 450
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 164 178	431 966	3 596 144

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	11 451	0	0	11 451
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	11 451	0	0	11 451
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	11 451	0	0	11 451
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 403 250	427 343	4 830 593
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 223 189	355 211	1 578 400
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 180 061	72 132	3 252 193
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 259 183	0	2 259 183
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 000 000	0	2 000 000
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	120 218	0	120 218
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	77 683	0	77 683
Daňové záväzky a dotácie	0	0	58 832	0	58 832
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 450	0	2 450
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 662 433	427 343	7 089 776

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	305 330	241 802	305 330	0	241 802
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	305 330	241 802	305 330	0	241 802
Garančný paušál	305 330	241 802	305 330	0	241 802
Krátkodobé rezervy, z toho:	898 467	688 490	898 467	0	688 490
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	140 562	87 457	140 562	0	87 457
Nevyčerpaná dovolenka	74 562	87 457	74 562	0	87 457
Zamestnanecké nadčasy	66 000	0	66 000	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	757 905	601 033	757 905	0	601 033
Provízie a bonusy	78 313	106 138	78 313	0	106 138
Bonusy manažmentu	0	27 936	0	0	27 936
Garančný paušál	305 330	372 367	305 330	0	372 367
Logistika	0	33 346	0	0	33 346
Zmluvné pokuty	0	0	0	0	0
Nevyfakturované služby a dodávky	272 133	46 442	272 133	0	46 442
	0	0	0	0	0
Iné	102 129	14 804	102 129	0	14 804
Rezervy spolu	1 203 798	930 291	1 203 797	0	930 292

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	198 423	305 330	198 423	0	305 330
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	198 423	305 330	198 423	0	305 330
Garančný paušál	198 423	305 330	198 423	0	305 330
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 041 141	898 467	1 041 141	0	898 467
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	59 395	140 562	59 395	0	140 562
Nevyčerpaná dovolenka	37 800	74 562	37 800	0	74 562
Zamestnanecké nadčasy	21 595	66 000	21 595	0	66 000
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	981 746	757 906	981 746	0	757 905
Provízie a bonusy	73 657	78 313	73 657	0	78 313
Bonusy manažmentu	0	0	0	0	0
Garančný paušál	198 742	305 330	198 742	0	305 330
Logistika	88 900	0	88 900	0	0
Zmluvné pokuty	416 752	0	416 752	0	0
Nevyfakturované služby a dodávky	60 190	272 133	60 190	0	272 133
Iné	143 505	102 129	143 505	0	102 129
Rezervy spolu	1 239 564	1 203 798	1 239 564	0	1 203 798

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv 2019

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						970	36
Kreditna karta	EUR	0,00		970	36	970	36
Spolu						970	36

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	2 000 000
Dometic Sweden AB	EUR	1,25	31.12.2017	0	2 000 000	0	2 000 000
Spolu						0	2 000 000

Finančná pôžička poskytnutá od spriaznenej strany, bez zabezpečenia.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	51 443 066	56 652 882
Tržby za vlastné výrobky	45 788 058	51 751 900
Tržby z predaja služieb	446 707	606 866
Tržby za tovar	5 208 301	4 294 116
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	51 443 066	56 652 882

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Zahraničie	13 642 444	11 984 378	-93 134	134 526	3 477 175	3 024 176	17 026 485	15 143 080
Skupina	32 145 614	39 767 522	539 841	472 340	1 731 126	1 269 940	34 416 581	41 509 802
Spolu	45 788 058	51 751 900	446 707	606 866	5 208 301	4 294 116	51 443 066	56 652 882

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 253 552 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 482 246 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	502 073	654 777	606 527	-152 704	48 250
Výrobky	136 960	466 502	924 604	-329 542	-458 102
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	639 033	1 121 279	1 531 131	-482 246	-409 852
Manká a škody				228 694	178 829
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-253 552	-231 023

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	907 930	3 688 572
Predaj materiálu	621 810	841 955
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	240 498	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	49 737	851
Poistné plnenie	0	2 845 755
Ostatné	-4 115	11
Finančné výnosy, z toho:	122 347	182 734
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	99 969	106 977
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 106	13 038
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	22 378	75 757
Prijaté úroky	22 378	31 583
Ostatné finančné výnosy	0	44 174

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 764 061	4 632 746
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	56 985	32 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	41 600	32 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	2 030	0
daňové poradenstvo	13 248	0
ostatné neaudítorské služby	107	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	3 707 076	4 600 746
Nákup licencií	0	0
Doprava	1 695 270	1 721 254
Leasing	118 100	96 947
Nájomné	52 218	153 815
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	123 197	215 729
Náklady na inzerciu, reklamu	23 647	26 117
Externé opracovanie výrobkov	11 760	276 916
Náklady na IT	104 386	108 154
Náklady na telekomunikačné služby	19 908	20 214
Poplatky platené Skupine	38 400	38 400
Personálny leasing	874 514	1 035 950
Oprava a údržba	220 887	176 668
Cestovné	41 433	46 757
Reprezentačné	6 534	5 039
Školenia	23 076	16 511
Ochrana objektu	70 236	68 316
Provízie	167 313	453 727
Ostatné	116 197	140 231
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 819 319	1 878 653
Predaj materiálu	511 995	716 077
Manká a škody	700 053	356 413

Poistenie	67 372	62 698
Záručné opravy	338 554	613 680
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam, odpis pohľadávok	10 006	107 194
Pokuty a penále	95 368	16 758
Ostatné	95 971	5 833
Finančné náklady, z toho:	159 432	197 139
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	145 542	155 352
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 517	9 833
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	13 890	41 788
- Úroky	10 389	37 606
- Bankové poplatky	3 501	4 182

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	2 777 542	2 725 854
Mzdy	1 931 453	1 927 643
Sociálne poistenie	499 701	568 561
Zdravotné poistenie	198 960	223 252
Sociálne zabezpečenie	32 762	6 399
Tvorba sociálneho fondu	25 282	0
Príspevok na stravu	89 384	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaučtovaná do vlast- ného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	22 132	0	-65 654	-43 522
Zásoby	288 539	0	-62 734	225 805
Pohľadávky	0	0	5 486	5 486
Rezervy	968 976	0	-367 943	601 033
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	241 802	241 802
Celkom	1 279 647	0	-249 043	1 030 604
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	268 726	0	52 299	216 427
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	268 726		52 299	225 567
Odložený daňový záväzok	0		0	9 140

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 395 425			3 472 840		
teoretická daň		503 039	21%		764 025	22%
Daňovo neuznané náklady	893 391	187 612		560 391	123 285	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		690 651	29%		887 310	26%
Splatná daň z príjmov		638 352	27%		890 677	26%
Odložená daň z príjmov		52 299	2%		-3 367	0%
Celková daň z príjmov		690 651	29%		887 310	26%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Úroky z prijatých pôžičiek	Ostatné spriaznené osoby	10 389	36 851
Nákup služieb	Ostatné spriaznené osoby	815 509	1 205 819
Nákup služieb	Materska uctovna jednotka	5 256	239 104
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	552 063	587 739
Predaj služieb	Materska uctovna jednotka	0	760
Nákup tovaru	Ostatné spriaznené osoby	8 745 885	12 029 454
Nákup tovaru	Materska uctovna jednotka	0	2 400
Predaj tovaru	Ostatné spriaznené osoby	33 876 740	40 849 850
Predaj tovaru	Materska uctovna jednotka	0	819 855
Nákup majetku	Ostatné spriaznené osoby	48 000	141 495
Kurzový zisk / strata	Ostatné spriaznené osoby	137 528	46 734
Licencie			
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	262 558	1 542 498
Závazky z obchodného styku	Materska uctovna jednotka	0	35 902
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	939 527	1 418 625
Pohľadávky z obchodného styku	Materska uctovna jednotka	0	208 206
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené osoby	0	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené osoby	0	2 000 000
Kurzový zisk / strata	Ostatné spriaznené osoby	75 661	3 499
Leasing			

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017
Základné imanie	1 473 598	0	0	0	1 473 598
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 581 034	0	0	0	4 581 034
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	294 569	0	0	0	294 569
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 688 794	0	0	2 585 530	4 274 324
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 585 530	1 704 774	0	-2 585 530	1 704 774
Vlastné imanie spolu	10 623 525	1 704 774	0	0	12 328 299

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
Základné imanie	1 473 598	0	0	0	1 473 598
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 581 034	0	0	0	4 581 034
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	294 569	0	0	0	294 569
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 189 076	0	0	499 718	1 688 794
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	499 718	2 585 530	0	-499 718	2 585 530
Vlastné imanie spolu	8 037 995	2 585 530	0	0	10 623 525

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 2 585 530,35 EUR bol na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia Spoločnosti prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 395 425	3 472 841
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	677 230	590 302
Odpis zásob	700 053	317 664
Odpis pohľadávky	10 006	256 583
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-70 380
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	3 705	-149 389
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-62 734	60 862
Zmena stavu rezerv	-273 505	-35 766
Úrokové náklady (netto)	-11 989	6 023
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	2 210	-851
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 440 401	4 447 889
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	366 633	-194 491
Úbytok (prírastok) zásob	675 531	-1 250 064
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 449 331	-129 606
Prevádzkové peňažné toky	3 033 234	2 873 728

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 033 234	2 873 728
Zaplatené úroky	-10 389	-37 606
Prijaté úroky	22 379	31 583
Zaplatená daň z príjmov	-884 512	-1 268 253
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 160 712	1 599 452

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-882 622	-1 432 714
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	49 738	851
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-832 884	-1 431 863

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	934	37
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 000 000	-36 331
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 999 066	-36 294

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

	0	0
--	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	-671 239	131 295
--	-----------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

	2 384 101	2 252 806
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 712 863	2 384 101