

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Maccaferri Manufacturing Europe s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 10/11/2015. Dňa 08/12/2015 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 36684/T. Spoločnosť sídli v Kaplinskej pole 2859/24, 90501 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 50066935.

V roku 2017 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

- 11.08.2017 - zmena konateľa spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba produktov z drôtu
2. Výroba produktov na geosyntetickej báze

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	128	134
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	111	133
počet vedúcich zamestnancov	8	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 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.	3 984 750 EUR	99,00%	99,00%	99,00%
MACCAFERRI CENTRAL EUROPE s.r.o.	40 250 EUR	1,00%	1,00%	1,00%
Spolu	4 025 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
OFFICINE MACCAFERRI S.p.A.	8.12.2017	25 250	1,00%	0,20%	0,20%
MACCAFERRI CENTRAL EUROPE s.r.o.	8.12.2017	2 499 750	99,00%	99,80%	99,80%
Spolu	x	2 525 000	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny MACCAFERRI GROUP. Materskou spoločnosťou spoločnosti sú OFFICINE MACCAFERRI S.p.A. a MACCAFERRI CENTRAL EUROPE s.r.o., a materskou spoločnosťou celej skupiny je OFFICINE MACCAFERRI S.p.A.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny OFFICINE MACCAFERRI S.p.A. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo VIA J.F. KENNEDY 10, ZOLA PREDOSA (BO), 40069, Taliansko.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Konatelia

Konateľ: Mario Cetta

Dozorná rada

Člen: Roberto Bacchetti

Člen: Antonio Canfora

Člen: Marco Finelli

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zúčenia, splynutia alebo rozdelenia.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka 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 závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 18/07/2017.

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	rovnomerne
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	20	rovnomerne

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

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, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov /obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku
- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kupónu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhová hodnota nie je k dispozícii.

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 váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía 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.

e) 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

f) 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.

g) Závazky

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

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

i) 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.

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú 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.

k) 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 vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) 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.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok

m) 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 nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		260 852				352 035		612 887
Prírastky						41 031		41 031
Úbytky								0
Presuny		232 635			160 431	-393 066		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	493 487	0	0	160 431	0	0	653 918
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 306						62 306
Prírastky		76 095			19 744			95 839
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	138 401	0	0	19 744	0	0	158 145
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	198 546	0	0	0	352 035	0	550 581
Stav na konci účtovného obdobia	0	355 086	0	0	140 687	0	0	495 773

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		224 544						224 544
Prírastky		36 308				478 963		515 271
Úbytky						126 929		126 929
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	260 852	0	0	0	352 035	0	612 887
Oprávky								

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Stav na začiatku účtovného obdobia		16 792						16 792
Prírastky		45 514						45 514
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	62 306	0	0	0	0	0	62 306

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	207 752	0	0	0	0	0	207 752
Stav na konci účtovného obdobia	0	198 546	0	0	0	352 035	0	550 581

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo 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	398 327	5 214 219	9 417 927	0	0	31 270	70 405	0	15 132 148
Prírastky							244 909		244 909
Úbytky			30 397				12 000		42 397
Presuny		25 900	277 414				-303 314		0
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	5 240 119	9 664 944	0	0	31 270	0	0	15 334 660
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		281 549	2 656 390			25 176			2 963 115
Prírastky		261 358	660 374			496			922 228
Úbytky			30 397						30 397
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	542 907	3 286 367	0	0	25 672	0	0	3 854 946
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0	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	398 327	4 932 670	6 761 537	0	0	6 094	70 405	0	12 169 033

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Stav na konci účetného obdobia	398 327	4 697 212	6 378 577	0	0	5 598	0	0	11 479 714
---	---------	-----------	-----------	---	---	-------	---	---	------------

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327	5 170 592	5 154 218			25 869			10 749 006
Prírastky		43 627	4 263 709			5 401	4 470 954		8 783 691
Úbytky							4 400 549		4 400 549
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	5 214 219	9 417 927	0	0	31 270	70 405	0	15 132 148
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 544	2 119 080			23 526			2 164 150
Prírastky		260 005	537 309			1 650			798 964
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	281 549	2 656 390	0	0	25 176	0	0	2 963 115
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	398 327	5 149 048	3 035 138	0	0	2 343	0	0	8 584 856
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	4 932 670	6 761 537	0	0	6 094	70 405	0	12 169 033

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 000 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poškodenie z dôvodu požiaru alebo krádeže.

Poistená položka	Poistná suma
Budovy	5 500 000,00 €
Stroje, zariadenia a nábytok	3 120 000,00 €

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe platnej firemnej politiky týkajúcej sa tvorby opravných položiek.

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	22 893	8 980		-22 893	8 980
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	71 208	60 266		-71 208	60 266
Zvieratá					0
Tovar		29 632			29 632
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	94 101	98 878	0	-94 101	98 878

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

K pohľadávkam neboli v r. 2017 tvorené OP.
Väčšinu pohľadávok eviduje účtovná jednotka voči spriazneným osobám.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
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
Odložená daňová pohľadávka	131 177		131 177

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	131 177	0	131 177

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 602		8 602
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 026 551	768 615	3 795 166
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	39 935		39 935
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 075 088	768 615	3 843 703

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	103	
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	93 917	58 456
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	94 020	58 456

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29 342	43 313
Nájomné platené vopred	24 771	24 771
IT služby platené vopred	4 571	18 542
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Příjmy budoucích období krátkodobé, z toho:	21 941	0
Poskytnuté účtovné služby	21 941	

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 4 025 000 €.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 828 160
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 828 160
Iné	
Spolu	1 828 160

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	136 858	113 718	-136 858	0	113 718
Rezervy na odmeny	93 066	55 613	-93 066		55 613
Rezervy na dovolenku	43 792	58 105	-43 792		58 105

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 607	136 858	-34 607	0	136 858
					0
Rezervy na dovolenku	34 607	43 792	-34 607		43 792
Rezervy na odmenu		93 066			93 066

Rezervy sú vytvorené z dôvodu predpokladaného použitia v r.2018.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 896 484	10 278 832
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 500 000	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 396 484	10 278 832
Krátkodobé záväzky spolu	5 978 821	6 581 439
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 144 277	4 893 782
Záväzky po lehote splatnosti	1 834 544	1 687 657

Záväzky voči spriazneným osobám 10 109 303 EUR.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-784 817	-1 800 723
odpočítateľné	110 211	94 101
zdaniteľné	-895 028	-1 894 824
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	181 041	161 142
odpočítateľné	181 041	161 142
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 200 999	1 639 386
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	5 760	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	131 177	2 234
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-128 943	-348 612
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 832	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 541	41 558
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 541	41 558
Čerpanie sociálneho fondu	-25 890	-32 726
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 483	8 832

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p.a. %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobá pôžička SLSP	EUR	1M EURIBOR + 1,8% margin	20.12.2027	5 000 000	-
Krátkodobé finančné výpomoci					
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	6,35%	neurčitá	5 885 000	10 270 000

Zmluva o úvere so SLSP obsahuje nasledovné špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

- Hodnota kovenantu DSCR > = 1,2. Hodnota bude posudzovaná na ročnej báze, najskôr k 31.12.2018
- Zvýšiť hodnotu ZI o 1.500.000EUR do 31.12.2017

Spoločnosť k 31.12.2017 tie podmienky dodržiavala.

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Finančné výpomoci
2018	500 004	5 885 000
2019	500 004	
2020	500 004	
2021	500 004	
2022	500 004	
2023 a ďalej	2 499 980	

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 861	
Vyrúbené nezaplatené nákladové úroky	3 861	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		5 000
nevycerpana dotácia		5 000

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky.

Spoločnosť aktuálne nevedie žiadne súdne spory.

19. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (DT produkty)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (GSY produkty)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Slovensko	1 606 275	1 509 898	1 903 818	557 649	223 615	
Zahraničie - Intra EU	5 782 589	5 235 739	6 853 746	6 273 279	805 015	
Zahraničie - Extra EU	642 510	491 594	761 527	455 664	89 446	
Spolu	8 031 373	7 237 231	9 519 091	7 286 592	1 118 077	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

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	200 583	93 820	131 873	106 763	-38 053
Výrobky	1 521 687	1 277 551		244 136	1 277 551
Zvieratá					
Spolu	1 722 270	1 371 371	131 873	350 899	1 239 498
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-186 791	-148 771
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	164 108	1 090 727

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	192 672	294 687
Tržby z predaja materiálu	128 183	252 131
Tržby z predaja majetku	2 917	40 812
Ostatné	61 572	1 744
Finančné výnosy, z toho:	3	11
Kurzové zisky, z toho:	3	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		11
Výnosové úroky		11

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	17 563 611	14 427 504

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

Tržby z predaja služieb	1 004 695	44 541
Tržby za tovar	1 291 782	958 452
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	19 860 088	15 430 497

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 159 724	1 648 173
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 753	14 000
iné uisťovacie audítorské služby		1 131
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
* OM services	1 067 927	494 000
* opravy a udržiavanie	62 039	111 803
* cestovné	57 364	94 067
* prepravné služby	203 243	220 989
* IT služby	173 475	183 297
* služby súvisiace s areálom	82 235	89 095
* nájomné	249 007	133 127
* služby odpadového hospodárstva	40 367	34 074
* právne služby	12 335	18 028
* certifikačné služby	75 996	24 726
* služby súvisiace so zamestnancami	40 485	65 036
* ostatné	78 498	164 800
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 226 290	3 997 511
* mzdové náklady	1 957 504	1 906 087
* sociálne a zdravotné poistenie	713 256	608 875
* ostatné personálne náklady	217 738	286 692
* dane a poplatky	46 069	5 015
* odpisy	1 018 067	858 990
* zostatková cena predaného majetku		
* zostatková cena predaného materiálu	171 723	276 897
* ostatné	101 933	54 955
Finančné náklady, z toho:	950 538	653 762
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	17 971	35

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	932 567	653 727
* nákladové úroky	916 114	651 140
* bankové poplatky	16 453	2 587

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

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		106
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	0	348 613
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:	-1 415 795	x	x	-2 173 890	x	x
Teoretická daň	x	0		x		
Daňovo neuznané náklady	1 967 224			897 497		
Výnosy nepodliehajúce dani	-281 564			-322 763		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-269 865					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0		-1 599 156		
Splatná daň z príjmov	x	4 340		x	2 882	
Odložená daň z príjmov	x	-128 943		x	-348 613	
Celková daň z príjmov	x	-124 603		x	-345 731	

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	97 534	111 165				
	282 256	303 998				

20. 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
Bianchini Ingeniero, S.A.	2	801 200	375 340
Maccaferri Balkans, Sh. P. K.	2	230 112	73 122
Maccaferri Central Europe s.r.o.	2	4 547 787	2 180 115
Officine Maccaferri Spa	2	0	19 315
Borghi Azio Srl	2	585 446	476 082
France Maccaferri SAS	2	1 788 685	1 840 294
Maccaferri LTD	2	2 158 177	1 317 442
Maccaferri Polska Sp. z.o.o.	2	567 530	1 303 471
Maccaferri Deutschland GmbH	2	8 557	1 309 693
Maccaferri Manifattura Italia	2	467 922	57 847
Maccaferri Romania Srl	2	567 831	363 178
Maccaferri Gabions CIS	2	20 171	30 000
Maccaferri Middle East L.L.C.	2	36 002	528 961
Maccaferri Hellas	2	307 031	365 099
Tekno Maccaferri Cevre Teknolojiler	2	327 292	200 143
Maccaferri INC.	2	0	127
Maccaferri Innovation Center Srl.	2	11 668	1 911
Maccaferri do Brasil Ltda	2	23 860	20 000
Maccaferri Enviromental Solutions	2	128 040	28 429
Maccaferri Southern Africa (PTY)	2	397 843	180 040
Officine Maccaferri Italia Srl	2	7 010 120	4 706 662
Maccaferri de Equador	2	8 675	0
Officine Maccaferri Italia Srl	8	4 385 000	0
Bianchini Ingeniero, S.A.	1	224 732	191 053
Maccaferri Central Europe s.r.o.	1	8 239	59 362
Officine Maccaferri Spa	1	917 314	6 090 361

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 6 7 0 7 1

IČO 5 0 0 6 6 9 3 5

Maccaferri Manufacturing Europe s.r.o.

France Maccaferri SAS	1	0	38 089
Maccaferri Deutschland GmbH	1	133 919	1 100
Maccaferri Gabions CIS	1	0	78 567
Maccaferri Southern Africa (PTY)	1	0	111 823
Maccaferri Manufatura Italia	1	1 446 041	

21. 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	2 525 000				2 525 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania		1 500 000			1 500 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 265			-1 828 160	-1 831 425
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 828 160	-1 291 192		1 828 160	-1 291 192
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o zvýšení základného imania v čiastke 1.500.000 EUR k 8.12.2017.

Čiastka 1.485.000 EUR bola započítaná so záväzkom voči materskej spoločnosti.

Zvyšných 15.000 EUR bolo splatených vkladom na bežný účet k 8.12.2017.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 525 000				2 525 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy		1 000 000			1 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0

Nerozdelný zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov		-3 265			-3 265
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-1 828 160			-1 828 160
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z presunu časti pôžičky v rámci skupiny.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 18.07.2017 schválilo vyrovnanie straty za rok 2016 nasledovne:

Strata za bežné účtovné obdobie roku 2016 bude prevedená na neuhradené straty minulých rokov.

22. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

23. 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.