

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Xella Slovensko, spol. s r.o.
Zápotočná 1004
908 41 Šaštín - Stráže

Spoločnosť Xella Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 24. augusta 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. novembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka 1147/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť je obchodnou spoločnosťou podľa zákona č. 513/1991 Zb. – Obchodný zákonník v znení nesk. predpisov založenou za účelom podnikateľskej činnosti. Hlavnými činnosťami Spoločnosti je:

- výroba a predaj pórobetónových výrobkov vo forme panelov a tvárnic
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- vykonávanie priemyselných stavieb, bytových a občianskych stavieb, a
- poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania.

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 22. mája 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 Xella Baustoffe GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Xella Baustoffe GmbH so sídlom Düsseldorfer Landstraße 395, 47259 Duisburg, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Lone Star, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje LSF10 XL Bidco SCA, so sídlom Rue de Bitbourg 2, 1273 Luxembourg, Luxembourg.. 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	106	102
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	110	97
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	11	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14. septembra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosť

Orgány Spoločnosti

	31.12.2017	31.12.2016
Konatelia:	Ing. Patrik Polakovič (do 16.05.2017) Ing. Igor Forberger Ing. Tomáš Kaňa Ing. Peter Markovič (od 16.05.2017)	Ing. Patrik Polakovič Ing. Igor Forberger Ing. Tomáš Kaňa
Prokurista:	Ing. Miroslav Slovák Ing. Peter Markovič (do 16.05.2017) Ing. Jozef Ponca	Ing. Miroslav Slovák Ing. Peter Markovič Ing. Jozef Ponca

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	EUR	%	%	%
Xella Baustoffe GmbH, Duisburg, Nemecko	2 655 515	100,00	100,00	0
Spolu	2 655 515	100,00	100,00	0

Dňa 1. 12. 2016 súčasní vlastníci, PAI Partners a Goldman Sachs Capital Partners, uzatvorili dohodu so skupinou Lone Star ohľadne akvizície skupiny Xella.

Kompletné uzatvorenie transakcie prebehlo 11. 4. 2017. Lone Star je úspešná súkromná investičná skupina s globálnym presahom v nehnuteľnostiach, akciách, úveroch a ďalších finančných aktivitách. V Lone Star Xella získala silného majiteľa, ktorý otvára nové príležitosti pre spoločnosť.

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 ako aj na základe vedením vyhodnotených obchodných plánov a ním odhadnutých strategických zámerov skupiny Xella. Listom z 05. februára 2018 potvrdzuje poskytovateľ pôžičky Xella International GmbH, že nevyrovnaný záväzok vo výške 2 000 tis. EUR je súčasťou dohody o poskytnutí úveru a že úhrada uvedenej čiastky nemusí byť realizovaná pred 30. aprílom 2019.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie 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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

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 (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Softvér	3 – 5	rovnomerne	33,33 - 20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400EUR		jednorazovo	100

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 (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Stavby	10 - 40	rovnomerne	10 - 2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 25	rovnomerne	33,33 – 4
Dopravné prostriedky	4 - 15	rovnomerne	25 - 6,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700EUR		jednorazovo	100

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.

Z dôvodu uzatvorenia výrobného závodu v Šaštíne-Strážach k 31. 05. 2013 boli pozastavené účtovné a daňové odpisy nevyužívaných majetkov v tomto závode od 01. 06. 2013 a zároveň bola zaúčtovaná opravná položka vyjadrujúca trvalé zníženie hodnoty majetku z dôvodu technického zastarania.

Na základe vývoja trhovej situácie vedenie Spoločnosti koncom roka 2015 opätovne zvážilo situáciu výrobného závodu Šaštín-Stráže a 15.01.2016 rozhodlo o jeho trvalom uzatvorení. Spoločnosť taktiež prehodnotila zostatkové ceny nevyužívaných majetkov vzťahujúcich sa k tomuto závodu a následne zúčtovala opravnú položku z prechádzajúcich rokov a zaúčtovala mimoriadny účtovný odpis vo výške 4 789 450 EUR.

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. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávací 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.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti 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 súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch.

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 nevyfakturované služby a dodávky, odmeny, nevyčerpané dovolenky, odchodné a sanáciu znečistenej pôdy. Rezerva na sanáciu znečistenej pôdy je tvorená na základe plánu celkových odhadovaných nákladov sanácie, ktorý bol vypracovaný poskytovateľom tejto 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 poisťných 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.

Na základe kolektívnej zmluvy so základnou odborovou organizáciou OZ Stavba, uzatvorenej na roky 2015-2017, poskytuje Spoločnosť zamestnancom nasledovné požitky:

- Zamestnávateľ prispieva všetkým zamestnancom, ktorí majú uzatvorenú príslušnú účastnícku zmluvu, čiastkou 22,00 € mesačne na ich osobný účet vedený v doplnkovej dôchodcovej spoločnosti.
- Zamestnávateľ z prostriedkov sociálneho fondu vypláca odmeny pri pracovných jubileách, príspevok pri narodení dieťaťa, príspevok pri úmrtí zamestnanca, príspevky na dopravu a príspevky na očkovanie zamestnancov.
- Zamestnávateľ z prostriedkov sociálneho fondu vypláca príspevok na rekreáciu vo výške 175,-- EUR ročne.
- Zamestnanci majú možnosť nákupu zamestnávateľom vyrábaného stavebného materiálu s 50% zľavou.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2017	106
Fluktuácia zamestnancov	5,4%
Predpokladané zvýšenie miezd	4,0%
Diskontná sadzba	1,92%

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:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 vyrovnať 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) Cudzí 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. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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 výnosy z predaja vlastných výrobkov (tvárnice, U-profil, termopanciere, stropné vložky, panely) a obchodného tovaru (tvárnice, panely, preklady, malta, náradie, schody).

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	704 066	12 526	0	0	0	0	716 592
Prírastky	0	18 665	15 099	0	0	0	0	33 764
Úbytky	0	26 225	0	0	0	0	0	26 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	696 506	27 625	0	0	0	0	724 131
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	682 164	3 384	0	0	0	0	685 548
Prírastky	0	11 451	4 595	0	0	0	0	16 046
Úbytky	0	26 225	0	0	0	0	0	26 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	667 390	7 979	0	0	0	0	675 369
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	21 902	9 142	0	0	0	0	31 044
Stav k 31.12.2017	0	29 116	19 646	0	0	0	0	48 762

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		683 856	5 461	0	0	2 771	0	692 088
Prírastky	0	22 614	7 065	0	0	26 909	0	56 588
Úbytky	0	2 404	0	0	0	0	0	2 404
Presuny	0	0	0	0	0	-29 680	0	-29 680
Stav k 31.12.2016	0	704 066	12 526	0	0	0	0	716 592
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	680 691	1 366	0	0	0	0	682 057
Prírastky	0	3 877	2 018	0	0	0	0	5 895
Úbytky	0	2 404	0	0	0	0	0	2 404
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	682 164	3 384	0	0	0	0	685 548
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	3 165	4 095	0	0	2 771	0	10 031
Stav k 31.12.2016	0	21 902	9 142	0	0	0	0	31 044

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	716 592
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

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	389 950	7 901 342	25 565 893	0	0	0	392 507	16 283	34 265 975
Prírastky	0	0	87 725	0	0	0	238 411	108	326 244
Úbytky	0	0	283 451	0	0	0	0	0	283 451
Presuny	0	0	408 790	0	0	0	-392 507	-16 283	0
Stav k 31.12.2017	389 950	7 901 342	25 778 957	0	0	0	238 411	108	34 308 768
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	4 669 870	18 914 588	0	0	0	0	0	23 584 458
Prírastky	0	165 272	737 583	0	0	0	0	0	902 855
Úbytky	0	0	501 806	0	0	0	0	0	501 806
Presuny		0	0						0
Stav k 31.12.2017	0	4 835 142	19 150 365	0	0	0	0	0	23 985 507
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									
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	389 950	3 231 472	6 651 305	0	0	0	392 507	16 283	10 681 517
Stav k 31.12.2017	389 950	3 066 200	6 628 592	0	0	0	238 411	108	10 323 261

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (2016 0 EUR)

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	389 950	7 870 476	24 893 252	0	0	0	586 800	0	33 740 478
Prírastky	0	0	71 163	0	0	0	521 358	240 509	833 030
Úbytky	0	1 598	305 935	0	0	0	0	0	307 533
Presuny	0	32 464	907 413	0	0	0	-715 651	-224 226	0
Stav k 31.12.2016	389 950	7 901 342	25 565 893	0	0	0	392 507	16 283	34 265 975
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	3 842 189	19 280 560	0	0	0	0	0	23 122 749
Prírastky	0	169 308	457 720	0	0	0	0	0	627 028
Úbytky	0	0	165 319	0	0	0	0	0	165 319
Presuny	0	658 373	-658 373	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	4 669 870	18 914 588	0	0	0	0	0	23 584 458
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	389 950	4 028 287	5 612 692	0	0	0	586 800	0	10 617 729
Stav k 31.12.2016	389 950	3 231 472	6 651 305	0	0	0	392 507	16 283	10 681 517

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	33 740 478
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Na dlhodobý majetok bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, London Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR (3. decembra 2008).

Na dlhodobý majetok bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR (27. mája 2011).

Dňa 2. mája 2017 záložný veriteľ potvrdil, že všetky zabezpečené záväzky v zmysle záložných zmlúv neodvolateľne, nepodmienené a v plnej miere zanikli v súlade s § 151md ods. 1 písm. a) Občianskeho zákonníka.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 35 073 000 EUR (2016: 35 220 000 EUR).

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2017 čiastku 2 333 EUR (k 31. decembru 2016: 4 237 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2017 čiastku 30 493 EUR (k 31. decembru 2016: 47 567 EUR).

Informácia o mimoriadnom účtovnom odpise zaúčtovanom v roku 2016 je uvedená v poznámkach v časti II. b).

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 zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	88 244	98 007	105 162	0	81 089
Výrobky	121 190	168 297	166 842	0	122 645
Tovar	23 376	47 524	50 714	0	20 186
Zásoby spolu	232 810	313 828	322 718	0	223 920

Opravná položka bola vytvorená najmä na pomaly obrátkové a poškodené zásoby materiálu a hotových výrobkov.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	88 483	13 771	14 010	0	88 244
Výrobky	147 051	29 118	54 979	0	121 190
Tovar	25 959	3 824	6 407	0	23 376
Zásoby spolu	261 493	46 713	75 396	0	232 810

Na zásoby bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia, zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR (3. decembra 2008).

Na zásoby bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Veľká Británia, zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR (27. mája 2011).

Dňa 2. mája 2017 záložný veriteľ potvrdil, že všetky zabezpečené záväzky v zmysle záložných zmlúv neodvolateľne, nepodmienené a v plnej miere zanikli v súlade s § 151md ods. 1 písm. a) Občianskeho zákonníka.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	2 451 620
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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 zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	17 236	4 737	2 152	0	19 821
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	17 236	4 737	2 152	0	19 821
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 236	4 737	2 152	0	19 821

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	26 469	8 331	17 564	0	17 236
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	26 469	8 331	17 564	0	17 236
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 469	8 331	17 564	0	17 236

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:	4 118	106 711	110 829
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 118	106 711	110 829
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	266 113	0	266 113
Daňové pohľadávky a dotácie	263 579	0	263 579
Iné pohľadávky	2 534	0	2 534
Krátkodobé pohľadávky spolu	248 623	128 319	376 942

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:	15 097	48 919	64 016
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 097	48 919	64 016
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	186 002	0	186 002
Daňové pohľadávky a dotácie	183 508	0	183 508
Iné pohľadávky	2 494	0	2 494
Krátkodobé pohľadávky spolu	201 099	48 919	250 018

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	250 018
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Na pohľadávky bolo dňa 27. augusta 2008 v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia, zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR (3. decembra 2008).

Na pohľadávky bolo dňa 27. mája 2011 v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Veľká Británia, zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR (27. mája 2011).

Dňa 2. mája 2017 záložný veriteľ potvrdil, že všetky zabezpečené záväzky v zmysle záložných zmlúv neodvolateľne, nepodmienené a v plnej miere zanikli v súlade s § 151md ods. 1 písm. a) Občianskeho zákonníka.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	9 482	6 943
Bežné bankové účty	689 922	554 157
Spolu	699 404	561 100

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Na finančné účty bolo dňa 27. augusta 2008 v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, LONDON Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR (3. decembra 2008).

Na finančné účty bolo dň 27. mája 2011 v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR (27. mája 2011).

Dňa 2. mája 2017 záložný veriteľ potvrdil, že všetky zabezpečené záväzky v zmysle záložných zmlúv neodvolateľne, nepodmienené a v plnej miere zanikli v súlade s § 151md ods. 1 písm. a) Občianskeho zákonníka.

6. 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 krátkodobé, z toho:		
poistenie vozidiel spoločnosti	715	696
reklama	1 405	11 785
publikácie	1 295	2 437
licencie	2 045	7 241
ostatné	1 118	2 371
Spolu	6 578	24 530

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII 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	86 835	100 482
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 025	17 813
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	70 025	17 813
Čerpanie sociálneho fondu	34 433	31 460
Konečný zostatok sociálneho fondu	122 427	86 835

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. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	217 613	0	0	217 613
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	122 427	0	0	122 427
Odložený daňový záväzok	0	95 186	0	0	95 186
Dlhodobé záväzky spolu	0	217 613	0	0	217 613
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 428 600	396 846	2 825 446
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	305 278	39 419	344 697
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 123 322	357 427	2 480 749
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	2 000 000	410 554	0	2 410 554
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2 000 000	0	0	2 000 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	159 747	0	159 747
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	109 016	0	109 016
Daňové záväzky a dotácie	0	0	141 846	0	141 846
Iné záväzky	0	0	-55	0	-55
Krátkodobé záväzky spolu	0	2 000 000	2 839 154	396 846	5 236 000

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	do jedného roka	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	5 199 425	0	0	5 199 425
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	5 000 000	0	0	5 000 000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	86 835	0	0	86 835
Odložený daňový záväzok	0	112 590	0	0	112 590
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 199 425	0	0	5 199 425
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 488 995	98 070	2 587 065
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	396 191	80 241	476 432
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 092 804	17 829	2 110 633
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	481 339	0	481 339
Záväzky voči zamestnancom	0	0	144 367	0	144 367
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	81 346	0	81 346
Daňové záväzky a dotácie	0	0	254 914	0	254 914
Iné záväzky	0	0	712	0	712
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 970 334	98 070	3 068 404

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
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	191 602	21 594	33 200	0	179 996
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>191 602</i>	<i>21 594</i>	<i>33 200</i>	<i>0</i>	<i>179 996</i>
Odchodné	77 602	2 894	0	0	80 496
Sanácia pôdy	114 000	18 700	33 200	0	99 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 549 660	4 952 615	4 600 340	235 853	1 666 082
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>61 643</i>	<i>1 177 777</i>	<i>1 162 161</i>	<i>0</i>	<i>77 259</i>
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	61 643	1 177 777	1 162 161	0	77 259
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 488 017</i>	<i>3 774 838</i>	<i>3 438 179</i>	<i>235 853</i>	<i>1 588 823</i>
13.plat + odmeny vedenia+odstup.	558 139	1 571 284	1 505 786	140 284	483 353
Nevyfakturované dodávky - materiál	519 183	338 562	189 385	0	668 360
Bonusy	53 336	324 150	297 486	30 000	50 000
Ostatné rezervy - reklamácie	100 000	15 000	0	15 000	100 000
Nevyfakturované služby	224 386	1 525 842	1 412 849	50 269	287 110
Rezerva na investície	32 973	0	32 673	300	0
Rezervy spolu	1 741 262	4 974 209	4 633 540	235 853	1 846 078

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
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	220 425	64 350	93 173	0	191 602
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>220 425</i>	<i>64 350</i>	<i>93 173</i>	<i>0</i>	<i>191 602</i>
Odchodné	80 425	0	2 823	0	77 602
Sanácia pôdy	140 000	64 350	90 350	0	114 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 198 037	6 060 628	5 281 221	427 784	1 549 660
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>62 538</i>	<i>1 095 510</i>	<i>1 096 405</i>	<i>0</i>	<i>61 643</i>
Nevyčerpaná dovolenka vrátane sociálneho zabezpečenia	62 538	1 095 510	1 096 405	0	61 643
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 135 499</i>	<i>4 668 706</i>	<i>4 036 610</i>	<i>279 578</i>	<i>1 488 017</i>
13.plat + odmeny vedenia	383 438	657 988	335 509	147 778	558 139
Nevyfakturované dodávky - materiál	404 227	246 589	131 633	0	519 183
Bonusy	44 530	1 131 712	1 092 906	30 000	53 336
Ostatné rezervy - reklamácie	100 000	0	0	0	100 000
Nevyfakturované služby	198 155	2 599 624	2 471 773	101 620	224 386
Rezerva na investície	5 149	32 793	4 789	180	32 973
Rezervy spolu	1 418 462	5 828 566	5 226 188	279 578	1 741 262

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2017	Suma istiny v EUR k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky:				0	5 000 000
Koncernová pôžička - Xella International GmbH	EUR	Euribor +1,7%		0	5 000 000
Krátkodobé pôžičky:				2 000 000	0
Koncernová pôžička - Xella International GmbH	EUR	Euribor +1,7%		2 000 000	5 000 000

Pôžička má krátkodobý charakter a podľa príslušného potvrdenia spoločnosti Xella International GmbH nie je splatná skôr než 30. apríla 2019 (viď odsek II.a)).

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:	27 154 615	23 869 565
Tržby za vlastné výrobky	15 241 136	12 670 356
Tržby z predaja služieb	2 412 696	276 584
Tržby za tovar	9 338 676	10 922 625
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 593 230	583 618
Čistý obrat celkom	28 585 738	24 453 183

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	Vlastné výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovenská republika	14 686 218	12 579 142	11 386 205	11 005 231	26 072 423	23 584 373
Česká republika	554 918	94 214	512 471	96 473	1 067 389	190 687
Nemecko	0	0	14 803	97 505	14 803	97 505
Rakúsko	0	0	0	0	0	0
Spolu	15 241 136	12 673 356	11 913 479	11 199 209	27 154 615	23 869 565

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 151 200 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 120 072 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	1 295	2 875	7 829	-1 580	-4 954
Výrobky	906 433	784 781	725 905	121 652	58 876
Spolu	907 728	787 656	733 734	120 072	53 922
Manká a škody				29 478	5 701
Skúšky výrobkov				0	169
Reprezentačné/reklama				1 288	1 681
Dary				48	200
Iné				314	47
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				151 200	61 720

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
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 593 230	583 618
Predaj paliet	0	469 954
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	11 649	7 221
Predaj hmotného majetku a materiálu	1 373 632	98 781
Poistné plnenia	0	726
Ostatné	207 949	6 936
Finančné výnosy, z toho:	459	69
Kurzové zisky, z toho:	198	33
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	198	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	261	36
Bankové úroky	261	36

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:	4 730 189	3 604 721
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	49 782	28 650
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	49 782	28 650
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 680 407	3 576 071
Oprava a údržba	279 805	226 377
Cestovné	35 007	24 054
Reprezentačné náklady	37 888	29 203
Doprava	2 231 186	1 410 088
Operatívny leasing	154 698	156 312
Nájomné	48 996	112 768
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	58 618	7 855
Náklady na inzerciu, reklamu	383 507	348 729
Školenie	17 574	14 983
Skúšky výrobkov a mater. certifikácia	15 607	25 767
Telekomunikačné poplatky	51 075	69 610
Strážna služba	73 583	68 592
Odvoz odpadu - výroba	84 492	100 545
Kladačské plány	125 106	110 150
IT služby	270 008	145 297
Licenčné poplatky	404 353	357 077
Sanácia objektov	9 350	29 350
Služby poskytnuté koncernom	289 847	259 836
Upratovanie	25 729	20 975
Ostatné	83 978	58 503
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 355 347	164 734
Predaj materiálu a dlhodobého majetku	1 246 801	44 762
Manká a škody	52 267	51 953
Dary	7 516	7 233

Odpis pohľadávky	2 110	16 878
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 585	-9 232
Poistenie	33 176	32 080
Ostatné pokuty a penále	1 266	3 354
Ostatné	9 626	17 706
Finančné náklady, z toho:	80 525	120 462
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	7 421	4 257
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	160	13
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	73 104	116 205
Bankové poplatky	6 914	7 339
Nákladové úroky	66 190	108 866

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	3 140 070	3 006 531
Mzdy	2 160 100	2 056 934
Sociálne poistenie	581 302	526 860
Zdravotné poistenie	233 083	214 089
Sociálne zabezpečenie	165 585	208 648

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-2 681 602	0	-66 570	-2 615 032
Zásoby	232 809	0	8 889	223 920
Rezervy	1 899 750	0	-30 871	1 930 621
Ostatné	12 900	0	5 676	7 224
Celkom	-536 143	0	-82 876	-453 267
Sadzba dane z príjmov (v %)	21			21
Odložený daňový záväzok	-112 590	0	-17 404	-95 186

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 (%)	Základ dane	Daň	Daň (%)
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 512 016			3 497 420		
teoretická daň		947 523	21		769 432	22
Daňovo neuznané náklady	224 352	47 114		146 405	32 209	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Zmeny sadzby dane					-5 362	
Iné					14 847	
Spolu		994 637	22		811 126	23
Splatná daň z príjmov		1 012 041	22		962 861	27
Odložená daň z príjmov		-17 404	0		-151 735	4
Celková daň z príjmov		994 637	22		811 126	23

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má tieto podmienené a iné finančné záväzky (do 2. mája 2017):

- zriadené záložné práva (viď Pozn. III.1, III.2, III.3, III.4, III.5 a VIII.1).

Dňa 2. mája 2017 záložný veriteľ potvrdil, že všetky zabezpečené záväzky v zmysle záložných zmlúv neodvolateľne, nepodmienené a v plnej miere zanikli v súlade s § 151md ods. 1 písm. a) Občianskeho zákonníka.

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.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	724 869	935 043
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	1 953
Iné položky	0	0

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

Po 31. decembri 2017 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

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Služby	subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	66 736	43 053
Nákladové úroky z poskytnutej pôžičky	subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	66 601	110 913
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Predaj výrobkov, služieb a tovaru	ostatné spriaznené osoby	1 133 945	614 442
Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	ostatné spriaznené osoby	260	88
Nákup materiálu	ostatné spriaznené osoby	258 422	619 581
Nákup tovaru	ostatné spriaznené osoby	7 548 409	6 756 952
Služby	ostatné spriaznené osoby	514 873	382 261
Licenčné poplatky	ostatné spriaznené osoby	404 353	357 077
Nákup majetku – investícia	ostatné spriaznené osoby	46 109	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznené osoby	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	ostatné spriaznené osoby	0	0
Aktíva spolu		0	0
Závazky z obchodného styku	subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	330 578	270 284
Závazky z obchodného styku	ostatné spriaznené osoby	14 119	206 148
Prijaté pôžičky	subjekt, ktorý má v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv	2 000 000	5 000 000
Pasíva spolu		2 344 697	5 476 432

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu

Názov položky	členovia štatutárneho orgánu	
	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	92 676	32 066
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	92 676	32 066
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0

VIII. PREHLAD 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Základné imanie	2 655 515	0	0	0	2 655 515
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	265 551	0	0	0	265 551
Neuhradená strata minulých rokov	-1 866 668	0	-1 866 668	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 686 294	3 517 379	2 686 294	0	3 517 379
Vlastné imanie spolu	3 740 692	3 517 379	819 626	0	6 438 445

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	2 655 515	0	0	0	2 655 515
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	265 551	0	0	0	265 551
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-1 866 668	-1 866 668
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 866 668	2 686 294	0	1 866 668	2 686 294
Vlastné imanie spolu	1 054 398	2 686 294	0	0	3 740 692

Na základné imanie bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia, zriadené záložné právo (3. decembra 2008).

Na základné imanie bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Veľká Británia, zriadené záložné právo v druhom rade (27. mája 2011).

Dňa 2. mája 2017 záložný veriteľ potvrdil, že všetky zabezpečené záväzky v zmysle záložných zmlúv neodvolateľne, nepodmienené a v plnej miere zanikli v súlade s § 151md ods. 1 písm. a) Občianskeho zákonníka.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 2 686 294 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Úhrada straty minulých období	1 866 668
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	769 626
Spolu	2 686 294

3. Návrh na rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

	2017
Výplata dividend	3 467 379
Úhrada straty minulých období	0
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Spolu	3 517 379

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,
- b) 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, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, 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	4 512 016	3 497 420
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	655 781	634 521
Odpis zásob	52 267	51 953
Odpis pohľadávky	2 110	16 878
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	2 585	-9 233
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-8 890	-28 683
Zmena stavu rezerv	104 816	322 800
Úrokové náklady (netto)	65 929	108 830
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	2 952	-54 019
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 389 566	4 540 467
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-111 082	79 380
Úbytok (prírastok) zásob	-127 577	-26 310
(Úbytok) prírastok záväzkov	322 411	-405 723
Prevádzkové peňažné toky	5 473 318	4 187 814

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	5 473 318	4 187 814
Zaplatené úroky	-116 190	-108 866
Prijaté úroky	261	36
Zaplatená daň z príjmov	-1 131 264	-1 169 346
Vyplatené dividendy	-769 626	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 456 499	2 909 638
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-360 008	-764 084
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	41 813	98 781
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-318 195	-665 303
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-3 000 000	-2 500 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 000 000	-2 500 000

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	138 304	-255 665
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	561 100	816 765
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	699 404	561 100