

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť FALKE Slovakia s.r.o. /Svittex s.r.o. do 7. decembra 2015/ so sídlom Mierová 1, 059 21 Svit (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. júla 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. augusta 2009 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel Sro, vložka č. 22702/P).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti sú

- textilná výroba,
- odevná výroba,

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	415	488
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	422	444
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Neobmedzené ručenie

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

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 02. júna 2017

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 29. apríla 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 2. júna 2017 schválilo spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o., IČO: 35711817 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány Spoločnosti**Konatelia: Franz-Peter Falke
Paul Falke

Prokurista: Tino Schütte od 2. októbra 2014, Marek Foltani (do 1. októbra 2014)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
FALKE KGaA	10 000	100	100	-
Spolu	10 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti FALKE KGaA, Oststrasse 5a, D-573 92 Schmallenberg, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť FALKE KGaA, Oststrasse 5a, D-57392 Schmallenberg, SRN. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**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.

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

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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, poisťné a pod.).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

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 v mesiaci uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa 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	5	rovnomerná	20%

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 v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa 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 %
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	rovnomerná	25
<i>Regále, vysokozdvíhny vozík, čistiaci stroj</i>	6	rovnomerná	16,67

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

d) Pohľadávky

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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) 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 zvierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, na zostavenie a audit účtovnej zvierky

h) 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 zvierke v tomto zistenom ocenení.

i) 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 umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

j) 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.

k) 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.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Náklady na nájom sa účtujú do nákladov rovnomerne počas doby trvania nájomnej zmluvy.

m) Cudzía 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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

n) 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.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

o) 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ

2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie (2017)							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 056						15 056
Prírastky		3 339						3 339
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		18 395						18 395
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 404						2 404
Prírastky		3 411						3 411
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		5 814						5 814
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Presuny			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			-					-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 652						12 652
Stav na konci účtovného obdobia		12 581						12 581

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 524						12 524
Prírastky		15 056						15 056
Úbytky		12 524						12 524
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		15 056						15 056
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 524						12 524
Prírastky		2 404						2 404
Úbytky		12 524						12 524
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 404						2 404
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			-					-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Stav na konci účtovného obdobia		12 652						12 652

Hodnota za bežné účtovné
obdobie

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	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2017)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			219 366						219 366
Prírastky			24 046				-		24 046
Úbytky			4 976						4 976
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia			238 436				-		238 436
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			76 752						76 752
Prírastky			39 160						39 160
Úbytky			4 216						4 216
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia			111 696						111 696
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-						-
Prírastky			-						-
Úbytky			-						-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia			-						-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			142 614						142 614
Stav na konci účtovného obdobia			126 740						126 740

Spoločnosť má motorové vozidlá poistené povinným zmluvným poistením v Komunálnej poisťovni a havarijné poistenie v QBE poisťovni.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ

2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			88 258						88 258
Prírastky			131 108				-		131 108
Úbytky			-						-
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia			219 366				-		219 366
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			52 193						52 193
Prírastky			24 599						24 559
Úbytky			-						-
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			76 752						76 752
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-						-
Prírastky			-						-
Úbytky			-						-
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			-						-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			36 065						36 065
Stav na konci účtovného obdobia			142 614						142 614

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné
obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

4. Zásoby

V priebehu účtovného obdobia nebola účtovaná opravná položka k zásobám.

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

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o nehnuteľnosti určenej na predaj.

6. Pohľadávky

V priebehu účtovného obdobia nebola účtovaná opravná položka k pohľadávkam.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	481 173	-	481 173
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	101 641	-	101 641
Iné pohľadávky	33	-	33
Krátkodobé pohľadávky spolu	582 847	-	582 847

Súčasťou tabuľky nie odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	582 847	774 209
Krátkodobé pohľadávky spolu	582 847	774 209
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

Pohľadávky nie sú zaťažené záložným právom, ani nie je obmedzené právo disponovať s nimi.

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	135 749	46 420
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	135 749	46 420
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	28 507	9 748
Uplatnená daňová pohľadávka	28 507	9 748
Zaúčtovaná ako nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	18 759	2 205
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

8. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Spoločnosť neposkytla žiadne pôžičky spriazneným osobám.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

9. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 421	404
Bežné bankové účty	-	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 421	404

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku.

10. Časové rozlíšenie

Informácie o časovom rozlíšení sú uvedené nižšie:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	237
Pripoistenie QBE poisťovňa	-	237
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	653	346
PZP komunálna poisťovňa	-	-
Havarijné poistenie Komunálna poisťovňa	-	-
Pripoistenie QBE poisťovňa	-	346
Prenájom	-	-
Ostatné	653	-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
	-	-
Spolu	653	583

11. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Spoločnosť neúčtuje o pohľadávkach z finančného prenájmu.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10,000	0	0	0	10,000
Základné imanie	10,000	0	0	0	10,000
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1,000	0	0	0	1,000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1,000	0	0	0	1,000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	7,333	0	0	7,845	15,177
Nerozdelený zisk minulých rokov	7,333	0	0	7,845	15,177
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	237,844	250,333	230,000	-7,845	250,332
Spolu	256,177	250,333	230,000	0	276,510

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10,000	0	0	0	10,000
Základné imanie	10,000	0	0	0	10,000
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1,000	0	0	0	1,000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1,000	0	0	0	1,000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5,225	0	0	2,109	7,333
Nerozdelený zisk minulých rokov	5,225	0	0	2,109	7,333
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	242,108	237,844	240,000	-2,109	237,844
Spolu	258,333	237,844	240,000	0	256,177

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 237 844 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7 844
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	230 000
Iné	-
Spolu	237 844

O rozdelení zisku za rok 2017 vo výške 250 333 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (2017)				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	138 318	212 915	130 958	7 360	212 915
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	96 973	172 241	96 973		172 241
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	41 565	104 359	41 565		104 359
Flexi konto pracovného času	55 408	67 882	55 408		67 882
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	41 345	40 674	33 985	7 360	40 674
Zostavenie, overenie účtovnej zvierky	8 295	8 124	8 295		8 124
Odmeny pracovníkom	22 800	27 200	15 735	7 065	27 200
Ostatné rezervy	10 250	5 350	9 955	295	5 350
Rezervy spolu	138 318	212 915	130 958	7 360	212 915

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	135 639	138 318	135 670	23	138 318
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	107 789	96 973	107 789		96 973
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	54 344	41 565	54 344		41 565
Flexi konto pracovného času	53 445	55 408	53 445		55 408
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	27 850	41 345	27 850	23	41 345
Zostavenie, overenie účtovnej zvierky	8 600	8 295	8 600		8 295
Odmeny pracovníkom	12 100	22 800	12 100		22 800
Ostatné rezervy	7 150	10 250	7 122	23	10 250
Rezervy spolu	135 639	138 318	135 639	23	138 318

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	7 626	19 534
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	579 207	782 110
Krátkodobé záväzky spolu	586 833	801 644
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 467	4 803
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	13 467	4 803

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 803	1
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 119	36 056
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 119	36 056
Čerpanie sociálneho fondu	29 455	31 254
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 467	4 803

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť neúčtuje o bankových úveroch ani o vydaných dlhopisoch.

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
FALKE KGaA	EUR			34 104	321 577
Spolu				34 104	321 577

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala o časovom rozlíšení.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

8. Závazky príp. pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť neviduje pohľadávky ani záväzky z derivátových obchodov.

9. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť neúčtuje o záväzkoch z finančného prenájmu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Práca vo mzde – Falke KGaA Nemecko	7 010 137	6 769 584
Tržby za predaj tovaru	1 744	2 238
Spolu	7 011 881	6 771 822

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 66 524 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	277 124	210 600	245 757	66 524	-35 157
Spolu	277 124	210 600	245 757	66 524	-35 157
Manká a škody	x	x	x	-	-
Iné	x	x	x	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	66 524	-35 157

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

3. Ostatné výnosy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	-	-
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	-	-
Ostatná aktivácia	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 452	5 382
Predaj materiálu	4 505	2 812
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	-	-
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 000	-
Výnosy z dotácií	-	-
Ostatné	1 947	2 570
Finančné výnosy, z toho:	-	-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	-	-
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výsky z toho:	-	-
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	-	-
Ostatné	-	-

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	7 010 139	6 769 584
Tržby za tovar	1 744	2 238
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Čistý obrat celkom	7 011 883	6 771 822

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	777 323	864 307
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 400	8 295
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nákup licencií	-	-
Doprava	357	5 698
Leasing	-	-
Nájomné – budova a stroje	343 262	345 201
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	246 068	268 721
Náklady na inzerciu, reklamu	-	-
Externé opracovanie výrobkov – poskytnutá cudzia práca	-	59 263
Náklady na IT	-	-
Náklady na telekomunikačné služby	12 327	13 272
Poplatky platené Skupine	3 095	4 975
Personálny leasing	-	-
Likvidácia odpadu	14 169	15 025
Opravy a údržba	44 659	27 866
Ostatné prevádzkové služby	64 071	64 006
Strážna služba	-	-
Cestovné	9 144	5 936
Reprezentačné náklady	1 771	5 852
Upratovanie	-	97
Ostatné	30 000	40 100
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 495 867	1 521 016
Predaj materiálu	-	-
Manká a škody	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	828	-
Odpis pohľadávky	-	-
Poistenie	20 734	24 123
Odpisy dlhodobého majetku	42 501	26 964
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Spotreba náhradných dielov	39 592	50 734
Spotreba materiálu – ihly	107 207	91 145
Spotreba ostatného materiálu	141 695	140 995
Spotreba elektriny	357 023	351 833
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	772 626	824 605
Ostatné	13 661	10 617
Finančné náklady, z toho:	3 587	14 715
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	1 339	1 308

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	4	4	9	1	7	9	0	2		
DIČ	2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
Nákladové úroky z pôžičky							2 248			13 407
Ostatné							-			-
Náklady výnimočného rozsahu alebo povahy, z toho:							-			-

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Ostatné finančné povinnosti**

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má výrobné a administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 337 344 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme. Náklady na jej určenie by prevyšovali prijaté úžitky z tohto ocenenia, preto spoločnosť prenajaté priestory neoceňovala.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku**

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.

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

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