

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

Výročná správa

FY 2015/2016



thyssenkrupp

Obsah

<i>thyssenkrupp AG.....</i>	<i>2</i>
<i>thyssenkrupp Materials Slovakia</i>	<i>5</i>
<i>Zhodnotenie hospodárskeho roka 2015/2016</i>	<i>7</i>
<i>Vyhliadky na hospodársky rok 2016/2017</i>	<i>7</i>
<i>Ostatné skutočnosti o spoločnosti</i>	<i>8</i>
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2015/2016.....</i>	<i>8</i>
<i>Správa nezávislého audítora</i>	<i>9</i>
<i>Účtovná závierka.....</i>	<i>10</i>
<i>Poznámky.....</i>	<i>22</i>

thyssenkrupp AG

História

thyssenkrupp je nemecká akciová spoločnosť a najväčší nemecký oceliarsky a technologický koncern. Tento koncern so sídlom v mestách Duisburg a Essen vznikol v roku 1999 zlúčením podnikov Friedrich Krupp AG Hoesch-Krupp a Thyssen AG

V súčasnosti má svoje prevádzkové veliteľstvo v Essene. Najväčším akcionárom je Alfried Krupp von Bohlen a Halbach Foundation, hlavná nemecká dobročinná nadácia, vytvorená a pomenovaná na počesť Alfried Krupp von Bohlen a Halbach.

Informácie o skupine

thyssenkrupp AG je nemecký nadnárodný konglomerát so sídlom v Duisburgu a Essene a rozdelený na 670 dcérskych spoločností po celom svete. Je jedným z najväčších svetových výrobcov ocele.

Okrem výroby ocele sa výrobky spoločnosti thyssenkrupp pohybujú od strojov a priemyselných služieb po vysokorýchlostné vlaky, výťahy a lodné staviteľstvo. Dcérska spoločnosť thyssenkrupp Marine Systems vyrába fregaty, korvety a ponorky pre nemecké a cudzie námorníctvo

thyssenkrupp je celosvetovo aktívnou skupinou poskytujúcou materiál a technológie. So svojimi viac ako 156 000 zamestnancami v 77 krajinách sveta, v 497 spoločnostiach a 23 investičných účasťach rozvíja nápady a prichádza s inováciami poskytujúcimi riešenia pre udržateľný rozvoj.

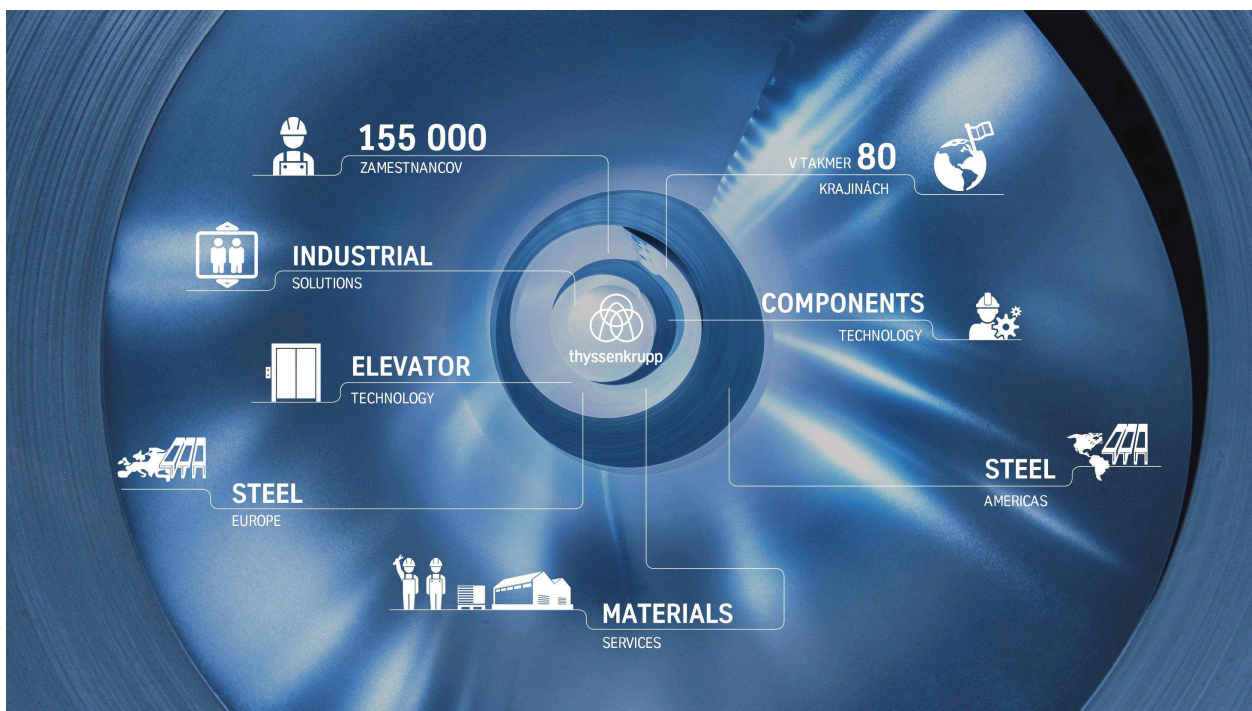
Produkty a predaj

thyssenkrupp vytvára 33% svojich konsolidovaných tržieb na domácom trhu. Zvyšok EÚ (28%) a región NAFTA (21%) sú kľúčovými obchodnými partnermi pre podnikanie a export mimo Nemecka. Spoločnosti thyssenkrupp majú vedúce pozície so svojimi produktmi na mnohých medzinárodných trhoch. thyssenkrupp je popredným svetovým výrobcom nerezovej ocele na mieru.

Šesť obchodných oblastí skupiny thyssenkrupp zameriava svoje aktivity a know-how v strategických oblastiach materiálov a technológii. Okrem výroby materiálov, poskytuje skupina thyssenkrupp kompletne systémové riešenia a inovatívne služby.

Business areas

- ✓ Components Technology
- ✓ Elevator Technology
- ✓ Industrial Solutions
- ✓ Materials Services
- ✓ Steel Europe
- ✓ Steel Americas



Klíčové ukazovatele skupiny

	2014/2015	2015/2016	Index
Obrat (mil. €)	42 778	39 263	-8%
adj. EBIT (mil. €)	1 676	1 469	-12%
EBT (mil. €)	485	652	34%
Free cash flow (mil. €)	662	191	-68%
ROCE %	6,5	7,5	
Zamestnanci (September 30)	154 906	156 487	1%

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

Identifikácia spoločnosti

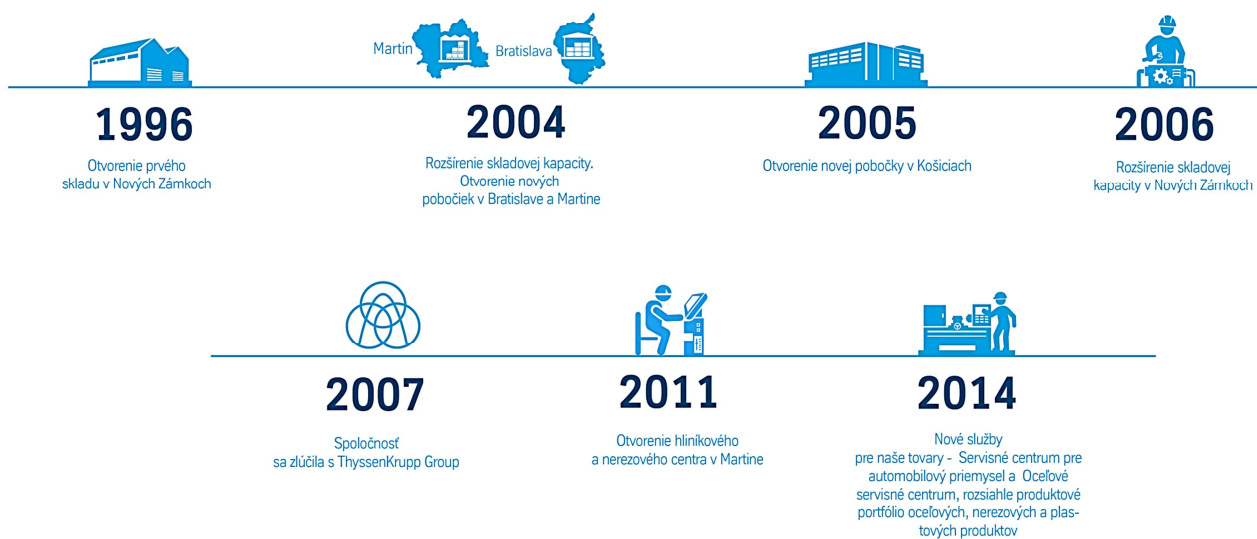
thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. je obchodná firma, ktorá obchoduje s hutníckym a nerezovým materiálom, neželeznými kovmi a plastami. Na slovenskom trhu pôsobíme od roku 1996 a patríme k najvýznamnejším dodávateľom hutníckych produktov.

V roku 2007 sa spoločnosť stala súčasťou koncernu thyssenkrupp a zaradila sa tým do silnej medzinárodnej siete, ktorá je jednou z najväčších svetových skupín v oblasti materiálov, technológií a služieb.

Hlavné činnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- ✓ kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- ✓ kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti-veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- ✓ podnikateľské poradenstvo
- ✓ nájom a prenájom nebytových priestorov bez doplnkových služieb
- ✓ leasingová činnosť
- ✓ nákladná cestná doprava
- ✓ mechanická úprava kovov a plechov (ohýbanie, rezanie, strihanie)
- ✓ uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- ✓ výroba a spracovanie betonárskej ocele
- ✓ podnikanie v činnosti nakladania s odpadmi inými ako nebezpečné

História firmy



Kľúčové ekonomické ukazovatele

	2014/2015	2015/2016	Index
Obrat (mil. €)	57	45	-21%
Predané množstvo (tis. t)	102	88	-14%
EBIT (tis. €)	-809	-849	-5%
Skladové priestory (m ²)	20 000	14 000	-30%
Počet zákazníkov	1 310	1 115	-15%
Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností (tis. €)	-2 848	4 753	267%
ROCE %	102	-58	-157%
Zamestnanci (September 30)	99	64	-35%

Zhodnotenie hospodárskeho roka 2015/2016

V hospodárskom roku 2015/2016 sa podarilo rozšíriť produktové portfólio a dostupnosť ponúkaného sortimentu pomocou prehĺbenia spolupráce so sesterskou spoločnosťou v regióne.

Možnosti skladovania, určenie optimálneho rozloženia a skladby zásob na skladoch na Slovensku boli vytýčené ako ďalší cieľ, aby spoločnosť dokázala promptne reagovať na požiadavky klientov a generovať zisk.

Ďalším krokom na dosiahnutie pozitívneho výsledku bolo určenie oblastí, kde sa mali skúmať ďalšie možnosti zefektívnenia procesov respektíve znižovania nákladov.

Postavenie a trhovú podiel spoločnosti boli v tomto fiškálnom roku zastabilizované. Obchodné tímy na každej pobočke boli prispôsobené požiadavkám nastaveného obchodného modelu spoločnosti a takisto nárokom a možnostiam daného regiónu.

Vyhliadky na hospodársky rok 2016/2017

Plán na hospodársky rok ráta s miernym nárastom predaja v tonách aj obrate, ako v ukončenom hospodárskom roku.

Po vykonaní krokov, ktoré viedli k zníženiu počtu zamestnancov sa očakáva v budúcnosti stabilizácia a možný mierny nárast v prípade obchodného oddelenia.

Očakáva sa dlho dobejší pozitívny vývoj cien na trhu s hutníckym materiálom, ktorý pri zefektívnených procesoch a prehodnotených úrovniach nákladov majú

zabezpečiť dosiahnutie pozitívneho výsledku hospodárenia vo fiškálnom roku 2016/2017.

Zámerom spoločnosti je taktiež ďalšie rozšírenie ponuky, služieb a špeciálnych materiálov aj s pomocou sesterskej spoločnosti v regióne.

Ostatné skutočnosti o spoločnosti

Spoločnosť so svojou činnosťou neovplyvňuje a nezasahuje výrazným spôsobom do životného prostredia. Opatrenia týkajúce sa manažmentu odpadového hospodárstva a šrotu sú v plnej miere aplikované na každej pobočke firmy.

Spoločnosť momentálne nečelí žiadnym rizikám a nevidí žiadne neistoty, ktorým by bola vystavená z pohľadu podnikania. Nik z výkonného manažmentu nevlastní podielové akcie ani iné obchodné podiely spoločnosti.

Po 30. septembri 2016 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významne ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí a neinvestuje žiadne zdroje do výskumu a vývoja.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2015/2016

O rozdelení výsledku hospodárenia vo výške -1 243 847 EUR za fiškálny rok 2015/2016 rozhodol vlastník 14. februára 2017. Štatutárny orgán navrhol vysporiadať stratu nasledovne:

Suma -1 243 847 EUR sa posunie na neuhradenú stratu z minulých rokov (účet 429). Tento návrh bol prijatý.



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 30. septembru 2016, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasnou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. k 30. septembru 2016 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Vyjadrenie k informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe vypracovanej v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Do dňa vydania našej správy audítora však štatutárny orgán túto výročnú správu nevyhotovil. Predpokladáme, že výročnú správu dostaneme k dispozícii po dátume vydania tejto správy audítora.

PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Mgr. Radoslav Náhlík, FCCA
Mgr. Radoslav Náhlík, FCCA
Licencia UDVA č. 1078

V Bratislave, 3. marca 2017

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 815 32,
Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 30. 9. 2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 1 5 1 1 1 IČO 3 4 1 4 4 1 3 7 SK NACE 4 6 . 9 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 0 2 0 1 5 do 9 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 4 do 9 2 0 1 5
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky
 Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)
 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)
 Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
 t h y s s e n k r u p p M a t e r i a l s S l o v a k i a
 s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
B e š e ň o v s k á c e s t a
Číslo
1 7
PSČ Obec
9 4 0 0 1 N o v é Z á m k y
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
O k r e s n ý S ú d N i t r a
O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 2 4 2 4 / N
Telefónne číslo Faxové číslo
0 3 5 / 6 4 2 4 2 1 5 0 3 5 / 6 4 2 6 3 3
E-mailová adresa

Zostavená dňa: 15.12.2016 Schválená dňa: .02.2017 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	účtovné obdobie
				Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 2 0 2 8 2 9 8	1 5 8 6 6 7 5 9		
			6 1 6 1 5 3 9		2 6 9 0 7 8 9 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	8 9 1 9 3 8 7	4 5 9 3 8 4 5		
			4 3 2 5 5 4 2		4 9 3 4 5 0 8	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	4 9 8 3 6 4	2 1 0 2 7 5		
			2 8 8 0 8 9		2 8 1 5 7 3	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	4 9 1 0 6 1	2 1 0 2 7 5		
			2 8 0 7 8 6		2 8 1 5 7 3	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	7 3 0 3			
			7 3 0 3			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	8 4 2 1 0 2 3	4 3 8 3 5 7 0		
			4 0 3 7 4 5 3		4 6 5 2 9 3 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 2 4 5 9 7 1	1 2 4 5 9 7 1		
					1 2 4 5 9 7 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 9 7 7 0 1 3	2 3 8 2 3 7 8		
			2 5 9 4 6 3 5		2 4 9 9 5 8 8	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 1 9 8 0 3 9	7 5 5 2 2 1		
			1 4 4 2 8 1 8		8 9 0 1 7 1	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			1 7 2 0 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 3 0 8 0 1 4 6	1 1 2 4 4 1 4 9		
			1 8 3 5 9 9 7		2 1 9 3 4 6 6 7	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 8 8 5 0 4 0	2 8 3 1 6 5 7		
			5 3 3 8 3		1 0 3 3 3 6 1 7	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 0 2	8 0 2		
					6 9 6	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 8 8 4 2 3 8	2 8 3 0 8 5 5		
			5 3 3 8 3		1 0 3 3 2 9 2 1	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 0 8 3 5 4	5 0 8 3 5 4		
					4 2 1 3 0 1	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	2 6 8 7 7 7	2 6 8 7 7 7		



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	6 0 7 6 7	6 0 7 6 7	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	2 0 8 0 1 0	2 0 8 0 1 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 3 9 5 7 7	2 3 9 5 7 7	4 2 1 3 0 1
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	9 6 8 6 1 5 3	7 9 0 3 5 3 9	1 1 1 7 8 9 5 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 6 7 8 9 7 4	7 8 9 8 5 5 2	1 1 1 7 2 9 8 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	9 6 7 8 9 7 4 1 7 8 0 4 2 2	7 8 9 8 5 5 2	1 1 1 7 2 9 8 2	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 1 7 9 2 1 9 2	4 9 8 7	5 9 7 7	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

UZPODV14_7

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 1 5 1 1 1

ičo 3 4 1 4 4 1 3 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 9 9	5 9 9	7 9 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 9 9	5 9 9	7 9 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 8 7 6 5	2 8 7 6 5	3 8 7 1 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 8 7 6 5	2 8 7 6 5	3 8 7 1 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 5 8 6 6 7 5 9		2 6 9 0 7 8 9 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 4 5 9 3 5 0		- 7 9 6 8 0 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 4 9 2 1 3 4		1 4 9 2 1 3 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 4 9 2 1 3 4		1 4 9 2 1 3 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84			
A.II.	Emisné ážlo (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 0 8 3 0 8 4		5 8 3 0 8 4
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 4 9 2 1 3		1 4 9 2 1 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 4 9 2 1 3		1 4 9 2 1 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlíčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 0 2 1 2 3 4	- 1 2 6 1 6 9 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 9 4 6 9 5 3	3 9 4 6 9 5 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 6 9 6 8 1 8 7	- 5 2 0 8 6 4 2
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 2 4 3 8 4 7	- 1 7 5 9 5 4 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 4 0 7 4 0 9	2 7 7 0 4 6 9 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 3 1	4 6 1 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3 3 1	4 6 1 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 6 9 3 7 6 8	1 5 3 1 5 2 8 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 7 2 2 7 4 8	8 4 5 0 8 2 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 4 9 2 8 1 9	6 0 8 6 0 6
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 2 2 9 9 2 9	7 8 4 2 2 1 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	1 4 2 9 2 8 6	6 3 1 8 2 3 8
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	7 0 8 4 3	1 1 1 0 8 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 6 4 7 5	6 3 6 3 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 8 9 2 5 1	3 0 7 8 4 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 5 1 6 5	6 3 6 6 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 4 3 8 0 3	8 0 4 0 2 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 8 7 4 7	7 8 3 5 2 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 0 5 0 5 6	2 0 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 3 2 9 6 1 3	3 8 6 6 3 2 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-255A)	140	6 1 3 8 8 9 4	7 7 1 4 4 4 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	4 5 0 1 6 4 9 7	5 9 0 3 2 6 7 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 5 3 1 6 5 1 0	5 9 0 3 2 6 5 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 4 6 5 9 8 3 1	5 6 5 5 6 4 9 6
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 7 2 6 6 9	2 8 8 9 4 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 1 3 3 9	2 1 1 2 6 8 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 3 2 6 7 1	7 4 5 3 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 5 9 0 9 0 6 1	5 9 8 8 7 8 6 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 1 2 7 2 0 2 5	5 2 4 8 2 3 6 8
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 6 8 5 7 5	2 4 5 5 0 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 3 5 0 9 9	8 2 9 1 3
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 7 5 2 5 0 4	2 5 1 4 0 9 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 8 8 2 9 3 9	1 9 2 9 2 5 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 3 8 3 8 1 6	1 4 0 0 7 4 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 4 9 2 7 5	4 7 0 0 0 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 9 8 4 8	5 8 4 9 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 9 2 8 2	2 0 9 7 5 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 0 1 9 4 6	6 2 0 0 7 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 0 1 9 4 6	6 2 0 0 7 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 4 5 8 6	1 6 8 4 6 9 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 7 4 5 3 0	- 6 7 2 0 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 0 6 8 3 3	1 8 6 4 0 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 5 9 2 5 5 1	- 8 5 5 2 0 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 7 7 4 4 9 5	1 5 2 0 5 6 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0	2 2 9 9 2 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		1 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 0	2 2 9 9 0 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 6 6 7 0 2	5 3 1 4 2 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 0 9 8 5 2	3 4 8 0 7 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 6 7 2 1 9	3 0 7 2 0 7
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 2 6 3 3	4 0 8 6 4
O.	Kurzové straty (563)	52	2 0	2 9 4 1 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 5 6 8 3 0	1 5 3 9 4 4

UZPODV14_12

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 1 5 1 1 1

IČO 3 4 1 4 4 1 3 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 6 6 6 9 2	- 3 0 1 5 0 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 0 5 9 2 4 3	- 1 1 5 6 7 0 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 8 4 6 0 4	6 0 2 8 3 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 8 1 7 2 4	5 9 9 9 5 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 2 4 3 8 4 7	- 1 7 5 9 5 4 4

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

*thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.
Bešeňovská cesta 17
940 01 Nové Zámky*

Spoločnosť thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 21. júna 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. júla 1996 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č.2424/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa zameriava na kúpu a predaj železných a neželezných kovov. Podľa požiadaviek zákazníkov obchodný tovar opracuje (delenie, pílenie, pálenie) a dopraví na určené miesto.

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 2. februára 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016 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. októbra 2015 do 30. septembra 2016.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Materials Services, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje thyssenkrupp Materials Services so sídlom ThyssenKrupp Allee 1, 45143 Essen, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom thyssenkrupp AG, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje thyssenkrupp AG so sídlom ThyssenKrupp Allee 1, 45143 Essen, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	64	99
počet vedúcich zamestnancov	5	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 2. februára 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2016.

8. Orgány a Spoločníci spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Konatelia:	Zoltán Petró Ing. Igor Kopányi	Zoltán Petró Ing. Igor Kopányi
Dozorná rada:		Gerd Krasshoffer (do 2. júla 2015) Martin Stillger (do 2. júla 2015) András Verseghi-Nagy (do 2. júla 2015)
Prokurista:	Ing. Adriana Kováčsová Tibor Nagy Mgr. Balázs Szabó Mihály Ing. Alfréd Veselovský, PhD.	Ing. Adriana Kováčsová Tibor Nagy (od 14. septembra 2015) Mgr. Balázs Szabó Mihály (od 14. septembra 2015) Ing. Alfréd Veselovský, PhD. (od 14. septembra 2015) Ing. Michal Jaško (do 14. septembra 2015)

Spoločníci spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2016:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
thyssenkrupp Materials Services GmbH	1 492 134	100	100	100
Spolu	1 492 134	100	100	100

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2016:

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 %		
ThyssenKrupp Materials International GmbH	31.7.2016	1 492 134	100	100	100
Spolu		1 492 134	100	100	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

K 30. septembru 2016 Spoločnosť dosiahla stratu vo výške 1 243 847. V liste zo dňa 28. októbra 2016 Spoločnosť dostala od najvyššej materskej spoločnosti thyssenkrupp AG vyhlásenie o jeho zámere a schopnosti finančnej a inej podpory Spoločnosti za účelom uspokojiť všetky svoje externé záväzky keď sa stanú splatnými a za účelom nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti minimálne 15 mesiacov od uzávierkového dňa 30. septembra 2016. Na základe uvedenej informácie, schváleného plánu a ostatných dostupných informácií manažment Spoločnosti je presvedčený o nepretržitom trvaní činnosti Spoločnosti.

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, poisťné 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) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3-4	lineárna	33,3-25
Ocenené práva (licencie)	6	lineárna	16,66
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	jednorázový odpis	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) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do užívania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok zaraďený pred 1. októbrom 2007 sa odpisuje zrýchlenou metódou odpisovania, v závislosti od odpisového plánu. Výnimku tvorí prenájatý (finančný leasing) dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok zaraďený po 1. októbri 2007 sa odpisuje rovnomernou metódou odpisovania. Doba odpisovania dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa určí na základe interných smerníc.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20-40/20	lineárna/zrýchlená	4-5/rôzna
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	3-12/4-12	lineárna/zrýchlená	8,3-33,3/rôzna
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	jednorazový odpis	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.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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.

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.

Zásoby môžu byť výnimočne precenené účtovaním zmeny skladovej ceny, ak trhová situácia a vyhliadky do budúcnosti naznačujú, že vybrané položky zásob by sa dlhodobo stali nepredajnými a týmto krom sa dá zabezpečiť konkurencieschopnosť položiek a ich obmenenie. Výnimočné precenenie zásob sa môže vykonať iba so súhlasom generálneho riaditeľa.

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.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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 reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, energie, transport a manipulácie, reklamácie, overovanie účtovnej závierky a ostatné predvídateľné náklady.

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.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

p) Cudzia mena

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

q) 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 pomerej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a služieb.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

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

V roku 2015/2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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 1.10.2015	0	491 061	7 303	0	0	0	0	498 364
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 30.09.2016	0	491 061	7 303	0	0	0	0	498 364
Oprávky								
Stav k 1.10.2015	0	209 488	7 303	0	0	0	0	216 791
Prírastky	0	71 298	0	0	0	0	0	71 298
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	280 786	7 303	0	0	0	0	288 089
Opravné položky								
Stav k 1.10.2015	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 30.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2015	0	281 573	0	0	0	0	0	281 573
Stav k 30.09.2016	0	210 275	0	0	0	0	0	210 275

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 1.10.2014	0	144 512	7 303	0	0	274 555	0	426 370
Prírastky	0	73 792	0	0	0	0	0	73 792
Úbytky	0	1 798	0	0	0	0	0	1 798
Presuny	0	274 555	0	0	0	-274 555	0	0
Stav k 30.09.2015	0	491 061	7 303	0	0	0	0	498 364
Oprávky								
Stav k 1.10.2014	0	139 161	7 303	0	0	0	0	146 464
Prírastky	0	72 125	0	0	0	0	0	72 125
Úbytky	0	1 798	0	0	0	0	0	1 798
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2015	0	209 488	7 303	0	0	0	0	216 791
Opravné položky								
Stav k 1.10.2014	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 30.09.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2014	0	5 351	0	0	0	274 555	0	279 906
Stav k 30.09.2015	0	281 573	0	0	0	0	0	281 573

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 1.10.2015	1 245 971	4 905 617	2 349 731	0	0	0	17 205	0	8 518 524
Prírastky	0	0	0	0	0	0	93 076	0	93 076
Úbytky	0	0	173 372	0	0	0	17 205	0	190 577
Presuny	0	71 396	21 680	0	0	0	-93 076	0	0
Stav k 30.09.2016	1 245 971	4 977 013	2 198 039	0	0	0	0	0	8 421 023
Oprávky									
Stav k 1.10.2015	0	2 406 029	1 459 560	0	0	0	0	0	3 865 589
Prírastky	0	188 606	142 043	0	0	0	0	0	330 649
Úbytky	0	0	158 785	0	0	0	0	0	158 785
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2016	0	2 594 635	1 442 818	0	0	0	0	0	4 037 453
Opravné položky									
Stav k 1.10.2015	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 30.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2015	1 245 971	2 499 588	890 171	0	0	0	17 205	0	4 652 935
Stav k 30.09.2016	1 245 971	2 382 378	755 221	0	0	0	0	0	4 383 570

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 1.10.2014	1 994 394	7 221 700	2 967 932	0	0	0	71 893	0	12 255 919
Prírastky	0	0	0	0	0	0	56 974	0	56 974
Úbytky	748 423	2 323 445	722 501	0	0	0	0	0	3 794 369
Presuny	0	7 362	104 300	0	0	0	-111 662	0	0
Stav k 30.09.2015	1 245 971	4 905 617	2 349 731	0	0	0	17 205	0	8 518 524
Oprávky									
Stav k 1.10.2014	0	3 639 325	1 787 984	0	0	0	0	0	5 427 309
Prírastky	0	295 129	252 822	0	0	0	0	0	547 951
Úbytky	0	1 528 425	581 246	0	0	0	0	0	2 109 671
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2015	0	2 406 029	1 459 560	0	0	0	0	0	3 865 589
Opravné položky									
Stav k 1.10.2014	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 30.09.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2014	1 994 394	3 582 375	1 179 948	0	0	0	71 893	0	6 828 610
Stav k 30.09.2015	1 245 971	2 499 588	890 171	0	0	0	17 205	0	4 652 935

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 9 569 822 EUR (2015: 10 056 219 EUR).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	88 482	0	35 099	0	53 383
Zásoby spolu	88 482	0	35 099	0	53 383

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku analýzy skladby zásob a identifikácií pomaly obrátkových položiek.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2015
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	5 569	82 913	0	0	88 482
Zásoby spolu	5 569	82 913	0	0	88 482

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 295 677	32 070	106 600	440 725	1 780 422
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	2 295 677	32 070	106 600	440 725	1 780 422
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 192	0	0	0	2 192
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	2 192	0	0	0	2 192
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 297 869	32 070	106 600	440 725	1 782 614

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2015
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 765 819	83 232	138 828	414 546	2 295 677
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	2 765 819	83 232	138 828	414 546	2 295 677
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 192	0	0	0	2 192
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	2 192	0	0	0	2 192
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 768 011	83 232	138 828	414 546	2 297 869

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 410 645	3 268 329	9 678 974
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	6 410 645	3 268 329	9 678 974
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 179	0	7 179
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	7 179	0	7 179
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 417 824	3 268 329	9 686 153

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:	9 546 595	3 922 064	13 468 659
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	9 546 595	3 922 064	13 468 659
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 977	2 192	8 169
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	5 977	2 192	8 169
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 552 572	3 924 256	13 476 828

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

Spoločnosť k 30. septembru 2016 ani k 30. septembru 2015 neúčtovala o celej odloženej daňovej pohľadávke vzhľadom k tomu, že existuje neistota, či Spoločnosť bude mať dostatok zdaniteľných príjmov v budúcnosti, voči ktorým bude možné celú odloženú daňovú pohľadávku vyrovnáť.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 765	38 716
Daň z nehnuteľností	23 398	33 018
Komunálny odpad	687	688
Poistenie majetku	0	1 044
IT podpora	1 099	645
Rôzne	2 370	2 547
Licencie	918	461
Dialničné známky	617	313
Nájom	2 296	0
Prelomové faktúry	-2 620	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	28 765	38 716

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 617	8 383
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 344	7 702
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 344	7 702
Čerpanie sociálneho fondu	10 630	11 468
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 331	4 617

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	1 331	0	1 331
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	1 331	0	1 331
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 331	0	1 331

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 642 215	80 533	3 722 748
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 492 819	0	2 492 819
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 149 396	80 533	1 229 929
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 971 020	0	1 971 020
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 429 286	0	1 429 286
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	70 843	0	70 843
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	46 475	0	46 475
Daňové záväzky a dotácie	0	0	389 251	0	389 251
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	35 165	0	35 165
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 613 235	80 533	5 693 768

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	4 617	0	4 617
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	4 617	0	4 617
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	4 617	0	4 617

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 400 460	3 050 361	8 450 821
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	608 606	0	608 606
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 791 854	3 050 361	7 842 215
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 864 465	0	6 864 465
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 318 238	0	6 318 238
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	111 087	0	111 087
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	63 632	0	63 632
Daňové záväzky a dotácie	0	0	307 847	0	307 847
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	63 661	0	63 661
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	12 264 925	3 050 361	15 315 286

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	804 025	243 802	800 299	3 725	243 803
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	37 274	38 747	34 348	2 926	38 747
Rezerva na nevyčerp. dov. + odvody	37 274	38 747	34 348	2 926	38 747
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	766 751	205 055	765 951	799	205 056
Rezerva na reklamácie	500	100	335	165	100
Rezervy vo FR - odmeny, odvody	20 000	135 000	20 000	0	135 000
Rezerva na overenie účt. závierky	26 603	28 098	26 598	4	28 099
Rezervy na energie, faktoring a iné	13 260	29 641	12 630	630	29 641
Rezerva - transport, manipulácia, obstaranie	706 388	12 216	706 388	0	12 216
Rezervy spolu	804 025	243 802	800 299	3 725	243 803

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.10.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	233 469	834 025	154 734	108 735	804 025
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	102 511	783 525	66 871	35 640	783 525
Rezerva na nevyčerp. dov. + odvody	36 518	37 274	35 353	1 165	37 274
Rezerva na overenie účt. závierky	12 848	26 603	12 848	0	26 603
Rezervy na energie a iné	53 145	13 260	18 670	34 475	13 260
Rezerva - transport, manipulácia, obstaranie	0	706 388	0	0	706 388
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	130 958	50 500	87 863	73 095	20 500
Rezerva na reklamácie	875	500	875	0	500
Rezervy vo FR - odmeny, odvody	120 000	50 000	77 055	72 945	20 000
Rezerva na úroky z omeškania z tit. onesk. úhrad	10 083	0	9 933	150	0
Rezervy spolu	233 469	834 025	154 734	108 735	804 025

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2016	k 30.09.2015
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Krátkodobé bankové úve- ry, z toho:				2 329 613	3 866 324
Bankový úver	EUR	1M EURIBOR + 1,75%	kontokorent	363 604	1 890 644
Bankový úver	EUR	1M EURIBOR + 1,20%	kontokorent	1 966 009	1 975 680
Spolu				2 329 613	3 866 324

Kontokorentné úvery má spoločnosť prijaté od komerčných bánk a sú zabezpečené garanciou od spoločnosti thyssenkrupp AG.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2016	k 30.09.2015
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 429 286	6 318 238
Cashpool	EUR	1%	doba neurčitá	1 429 286	6 318 238
Dlhodobé finančné výpomoci:				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				6 138 894	7 714 442
Faktoring	EUR	1M EURIBOR + 1,45%	doba neurčitá	6 138 894	7 714 442
Spolu				7 568 180	14 032 680

Krátkodobé pôžičky má spoločnosť poskytnuté od spriaznenej strany.

Krátkodobé finančné výpomoci poskytuje tretia strana.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	44 932 500	56 845 442
Tržby z predaja služieb	272 669	288 946
Tržby za tovar	44 659 831	56 556 496
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	83 997	2 187 230
Čistý obrat celkom	45 016 497	59 032 672

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:

Krajina	Rozvoz a delenie mate- riálu		Tržby z predaja železných a neželezných kovov		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	272 669	287 711	43 312 592	54 583 524	43 585 261	54 871 235
Maďarsko	0	60	1 347 239	1 917 350	1 347 239	1 917 410
Poľsko	0	900	0	55 622	0	56 522
Rakúsko	0	275	0	0	0	275
Spolu	272 669	288 946	44 659 831	56 556 496	44 932 500	56 845 442

3. 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	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	384 010	2 187 217
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	51 339	2 112 685
Zmluvné pokuty a penále	8 043	6 448
Výnosy z odpísaných pohľadávok	300 013	246
Náhrady z poistných udalostí	5 244	30 262
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	19 371	37 576
Finančné výnosy, z toho:	10	229 921
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	10	229 908
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	229 908
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	13
Úroky	0	13

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 752 504	2 514 099
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	28 000	26 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 000	26 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 724 504</i>	<i>2 487 599</i>
Doprava	932 606	1 528 668
Leasing	61 278	41 907
Nájomné	31 765	33 216
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	46 408	45 493
Náklady na inzerciu, reklamu	37 755	92 427
Náklady na IT	276 162	245 066
Náklady na telekomunikačné služby	30 486	41 759
Poplatky platené Skupine	27 000	0
Personálny leasing	41 150	112 002
Opravy a udržovanie	60 266	84 777
Ochrana objektov	60 270	65 442
Cestovné	23 126	21 868
Poštovné	9 976	10 625
Mýtné a diaľničné nálepky	1 670	1 148
Školenie	17 287	26 201
Spravovanie objektov	6 722	22 764
Ostatné	60 577	114 236
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	346 889	1 803 901
Manká a škody	-9 676	-18 736
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	14 586	1 684 697
Odpis pohľadávky	0	11 604
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-74 530	-67 200
Zmluvné pokuty a penále	0	1 410
Postúpenie pohľadávok	300 013	0
Poistné (budovy, stroje, pohľadávky)	97 842	126 890
Ostatné pokuty a penále a úroky z omeškania	4 235	63 422
Ostatné	14 419	1 814
Finančné náklady, z toho:	466 702	531 426
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	20	29 411
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	29 411
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>466 682</i>	<i>502 015</i>
Nákladové úroky	209 852	348 071
Bankové poplatky	12 001	19 596
Poplatok za faktoring	142 836	112 133
Vyučtovanie poistn.udalostí	101 863	0
Iné	130	22 215

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	1 882 939	1 929 250
Mzdy	1 383 815	1 400 749
Sociálne poistenie	312 972	328 223
Zdravotné poistenie	129 905	141 784
Sociálne zabezpečenie	56 247	58 494

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

	Stav k 30.09.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2016
Dlhodobý majetok	-624 444	0	-144 712	-769 156
Zásoby	0	0	53 383	53 383
Pohľadávky	632 448	0	-571 964	60 484
Rezervy	23 500	0	181 556	205 056
Daňové straty	4 359 348	0	-663 452	3 695 895
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	4 390 852	0	-1 145 189	3 245 663
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%		22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	965 987	0	-251 942	714 046
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	421 301	0	181 724	232 983
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Stav k 30.09.2015
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	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 181 862	2 475 848
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 059 243			-1 156 709		
teoretická daň		-233 033	22%		-254 476	22%
Daňovo neuznané náklady	242 423	53 333		461 019	101 424	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 410	-310		-13	-3	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	1 048 407	230 650		1 985 367	436 781	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	608 932	133 965		1 450 496	319 109	
Spolu		184 604	- 17%		602 835	- 52%
Splatná daň z príjmov		2 880	0%		2 882	0%
Odložená daň z príjmov		181 724	17%		599 953	52%
Celková daň z príjmov		184 604	- 17%		602 835	- 52%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienены majetok

Podmienеным majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienены závazky

Podmienеным závazkom sa rozumie:

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

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

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k	Stav k
	30.09.2016	30.09.2015
Prenajatý majetok	31 765	33 216
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	61 278	41 907

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

Dňom 30. novembra 2016 bol odvolaný z funkcie finančného riaditeľa a konateľa pán Igor Kopányi a bol nahradený pani Ivanou Procházkovou od 1. decembra 2016 (zapísaná v Obchodnom registri SR dňa 24. januára 2017).

Po 30. septembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali žiadne iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba		2016	2015
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Ferroglobus	16 788 842	12 712 340
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Energostal	12 242	273 708
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp MetalServ	0	60 637
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Steel Europe	0	1 183 930
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	thyssenkrupp Materials Services	-60 767	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	ThyssenKrupp Schulte GmbH	-36 707	-132 249
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Materials Turkey Metal Sanayi ve Ticaret A.S.	68 866	0
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Ferroglobus	1 347 239	1 909 955
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp IT Services	0	21 547
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	thyssenkrupp Materials Services	163 576	242 533
	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Ferroglobus	2 170	35 578
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	thyssenkrupp AG	6 151	0
	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Business Services	41 249	11 094
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Materials Turkey Metal Sanayi ve Ticaret A.S.	96	0
Licencie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	thyssenkrupp AG	85 181	21 168
Iné	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	thyssenkrupp AG	167 219	307 207
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Materials Services	96	188 855
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	thyssenkrupp Ferroglobus	2 426 826	3 836 098
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	thyssenkrupp AG	1 429 286	6 318 238

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2016
Základné imanie	1 492 134	0	0	0	1 492 134
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	583 084	3 500 000	0	0	4 083 084
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	149 213	0	0	0	149 213
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 946 952	0	0	0	3 946 953
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 208 642	0	0	-1 759 544	-6 968 187
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 759 544	-1 243 847	0	1 759 544	-1 243 847
Vlastné imanie spolu	-796 803	2 256 153	0	0	1 459 350

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2015
Základné imanie	1 492 134	0	0	0	1 492 134
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	583 084	0	0	0	583 084
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	149 213	0	0	0	149 213
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	169 928	0	169 928	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 946 952	0	0	0	3 946 952
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 457 871	0	1 750 771	0	-5 208 642
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 750 771	-1 759 544	-1 750 771	0	-1 759 544
Vlastné imanie spolu	1 132 669	-1 759 544	169 928	0	-796 803

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 492 134 EUR.

V priebehu účtovného obdobia firma požiadala materskú spoločnosť o navýšenie vlastného imania z dôvodu dodržania novej legislatívnej povinnosti o 3 500 000 EUR.

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Spoločnosť neúčtovala priamo na účty vlastného imania žiadne zisky alebo straty.

3. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2015	2014
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-169 928
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	0	0
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	0	0
<i>Zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu</i>	0	-169 928
<i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splnutí a rozdelení</i>	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0
Spolu	0	-169 928

4. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za fiškálny rok 2015 vo výške -1 759 544 EUR bola v plnej výške preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.

5. Vysporiadanie straty za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2016 nasledovne:

Stratu vo výške -1 243 847 EUR presunúť na neuhradenú stratu minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 059 243	-1 156 709
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	401 946	620 076
Odpis zásob	-9 676	-18 736
Odpis pohľadávky	300 013	11 604
Výnos z postúpenia pohľadávky	-300 013	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-515 255	-470 142
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-35 099	82 913
Zmena stavu rezerv	240 077	570 556
Úrokové náklady (netto)	209 852	348 058
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-36 753	-427 988
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	17 207	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-786 944	-440 368
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	3 521 898	-1 395 688
Úbytok (prírastok) zásob	7 546 735	-2 121 907
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 526 200	1 109 791
Prevádzkové peňažné toky	4 755 489	-2 848 172

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	4 755 489	-2 848 172
Zaplatené úroky	-209 852	-348 071
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 542 757	-3 196 232
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-93 076	-130 765
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	51 339	2 112 685
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-41 737	1 981 920
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	3 500 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-3 112 259	9 226 285
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-4 888 952	-8 012 199
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 501 211	1 214 086
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-191	-226
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	790	1 016
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	599	790

Materials Services
thyssenkrupp Materials Slovakia

Bešeňovská 17, 940 01 Nové Zámky, Slovakia
T. 035 2852 101, 035 2852 102
F. 035 2812 001
nz@thyssenkrupp.com
www.thyssenkrupp.sk