

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

Výročná správa

FY 2016/2017



thyssenkrupp

Obsah

<i>thyssenkrupp AG.....</i>	<i>2</i>
<i>thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.</i>	<i>5</i>
<i>Zhodnotenie hospodárskeho roka 2016/2017</i>	<i>7</i>
<i>Vyhliadky na hospodársky rok 2017/2018.....</i>	<i>7</i>
<i>Ostatné skutočnosti o spoločnosti</i>	<i>8</i>
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016/2017.....</i>	<i>8</i>
<i>Správa nezávislého audítora</i>	<i>10</i>
<i>Účtovná závierka k 30. septembru 2017.....</i>	<i>13</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 skoro už 160.000 zamestnancami v 79 krajinách sveta, 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.

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

Business areas

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

thyssenkrupp at a glance

~€41.5
billion

sales generated by thyssenkrupp
in fiscal 2016/2017



6 regional HQs

79 countries

~2,000 locations



158,739

employees work every day to ensure thyssenkrupp
can implement unique projects.
(as at September 30, 2017)

BUSINESS AREAS



Components
Technology



Elevator
Technology



Industrial
Solutions



Materials
Services



Steel
Europe

Klíčové ukazovatele skupiny

	2015/2016	2016/2017	Index
Obrat (mil. €)	39 263	42 971	9%
adj. EBIT (mil. €)	1 469	1 910	30%
EBT (mil. €)	652	61	-91%
Free cash flow (mil. €)	191	489	156%
ROCE %	7,5	4,1	
Zamestnanci (September 30)	156 487	158 739	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:

- ✓ rok 1996 – Otvorenie prvého skladu v Nových Zámkoch
- ✓ rok 2004 – Rozšírenie skladovej kapacity. Otvorenie nových pobočiek v Bratislave a Martine.
- ✓ rok 2005 – Otvorenie novej pobočky v Košiciach.
- ✓ rok 2006 – Rozšírenie skladovej kapacity v Nových Zámkoch
- ✓ rok 2007 – Spoločnosť sa zlúčila s ThyssenKrupp Group
- ✓ rok 2011 – Otvorenie hliníkového a nerezového centra v Martine
- ✓ rok 2014 – Nové služby pre naše tovary – Servisné centrum pre automobilový priemysel a Oceľové servisné centrum, rozsiahle produktové portfólio oceľových, nerezových a plastových produktov.
- ✓ rok 2016-2017 – Predaj skladu v Bratislave, otvorenie centrálneho oddelenia moderných materiálov so sídlom v Nových Zámkoch.

Kľúčové ekonomické ukazovatele

	2015/2016	2016/2017	Index
Obrat (mil. €)	45	52	16%
Predané množstvo (tis. t)	88	89	1%
EBIT (tis. €)	-849	1 045	223%
Skladové priestory (m2)	14 000	14 000	0%
Počet zákazníkov	1 115	974	-13%
Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností (tis. €)	4 753	-361	-108%
ROCE %	-58	43	174%
Zamestnanci (September 30)	64	66	3%

Zhodnotenie hospodárskeho roka 2016/2017

V hospodárskom roku 2016/2017 sa podarilo dosiahnuť po niekoľkých stratových rokoch pozitívny výsledok hospodárenia. Podarilo sa rozšíriť produktové portfólio a založiť centrálné oddelenie moderných materiálov.

Možnosti skladovania, určenie optimálneho rozloženia a skladby zásob na skladoch na Slovensku boli ako najdôležitejšie ciele dosiahnuté a tým podporená snaha o optimalizovanie vnútropodnikových procesov.

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

K dosiahnutiu pozitívneho operatívneho výsledku vo veľkej miere pomohlo výrazné oživenie trhu s hutníckym materiálom, efekt zo spoločného obstarávania tovaru a využitie možností centrálného skladu v regióne.

Vyhliadky na hospodársky rok 2017/2018

Plán na hospodársky rok 2017/2018 ráta s miernym nárastom predaja v tonách aj obrate, ako v ukončenom hospodárskom roku.

Po stabilizácii počtu zamestnancov a konečnom prerozdelení firiem a produktových skupín sa očakáva v budúcnosti stabilizácia a možný mierny nárast v prípade obchodného oddelenia.

Očakáva sa stabilnejší vývoj cien na trhu s hutníckym materiálom s prípadným možným rastom, ktorý pri zefektívnených procesoch a prehodnotených úrovniach nákladov majú zabezpečiť dosiahnutie pozitívneho výsledku hospodárenia vo fiškálnom roku 2017/2018.

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 2017 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 2016/2017

O rozdelení výsledku hospodárenia vo výške 967 754 EUR (zisk) za fiškálny rok 2016/2017 rozhodne vlastník v priebehu 1. kvartálu 2018.

Štatutárny orgán navrhuje nasledovné rozdelenie zisku:

Suma 967 754 EUR sa preúčtuje na účet nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428).

V Nových Zámkoch dňa 14. decembra 2017

Správa nezávislého audítora

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

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 30. septembru 2017 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 30. septembru 2017,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

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

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

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

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

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 I, pod Vložkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 30. septembra 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so 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.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.


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




Ing. Slávka Klabníková
Licencia UDVA č. 1010

V Bratislave, 18. decembra 2017

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30. 9. 2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ě 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020415111	☒ riadna	☐ malá	od 10	2016
IČO	☐ mimoriadna	☒ veľká	do 9	2017
34144137	☐ priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 10
SK NACE			do 9	2016
46.90.0				

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

thyssenkrupp Materials Slovakia spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Bešeňovská cesta

Číslo

17

PSČ

Obec

94001 Nové Zámky

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Nitra

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 2424/N

Telefónne číslo

+421 902 971 736

Faxové číslo

E-mailová adresa

tkms@thyssenkrupp.com

Zostavená dňa:

11.12.2017

Schválená dňa:

. 20

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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 4 5 6 4 0 4 5	1 9 7 8 0 4 6 2	
			4 7 8 3 5 8 3		1 5 8 6 6 7 5 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 4 5 9 8 7 2	3 1 6 2 3 3 5	
			3 2 9 7 5 3 7		4 5 9 3 8 4 5
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 0 9 2 7 2	1 5 0 4 1 9	
			3 5 8 8 5 3		2 1 0 2 7 5
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 0 1 9 6 9	1 5 0 4 1 9	
			3 5 1 5 5 0		2 1 0 2 7 5
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	5 9 5 0 6 0 0	3 0 1 1 9 1 6	
			2 9 3 8 6 8 4		4 3 8 3 5 7 0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	8 2 3 7 4 2	8 2 3 7 4 2	
					1 2 4 5 9 7 1
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 4 7 0 8 2 6	1 7 3 5 9 8 7	
			1 7 3 4 8 3 9		2 3 8 2 3 7 8
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 6 5 6 0 3 2	4 5 2 1 8 7	
			1 2 0 3 8 4 5		7 5 5 2 2 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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			
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 8 0 0 3 6 8 7	1 6 5 1 7 6 4 1	
			1 4 8 6 0 4 6		1 1 2 4 4 1 4 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 3 7 9 4 2 9	3 3 6 1 4 7 6	
			1 7 9 5 3		2 8 3 1 6 5 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 3 9	9 3 9	
					8 0 2
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	3 3 7 8 4 9 0	3 3 6 0 5 3 7	
			1 7 9 5 3		2 8 3 0 8 5 5
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 5 7 1 0 6	3 5 7 1 0 6	
					5 0 8 3 5 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 5 0 1 9 0	1 5 0 1 9 0	
					2 6 8 7 7 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			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	1 5 0 1 9 0	1 5 0 1 9 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 0 6 9 1 6	2 0 6 9 1 6	2 3 9 5 7 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 2 6 6 1 6 4	1 2 7 9 8 0 7 1	7 9 0 3 5 3 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 5 2 5 6 9 5	1 1 0 5 7 6 0 2	7 8 9 8 5 5 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 6 0 3 8	4 6 0 3 8	
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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 2 4 7 9 6 5 7 1 4 6 8 0 9 3	1 1 0 1 1 5 6 4	7 8 9 8 5 5 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 6 5 7 0 3 5	1 6 5 7 0 3 5	
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	8 3 4 3 4	8 3 4 3 4	4 9 8 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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 8 8	9 8 8	
					5 9 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 8 8	9 8 8	
					5 9 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 0 4 8 6	1 0 0 4 8 6	
					2 8 7 6 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 0 4 8 6	1 0 0 4 8 6	
					2 8 7 6 5
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy 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 9 7 8 0 4 6 2	1 5 8 6 6 7 5 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 4 2 7 1 0 4	1 4 5 9 3 5 0
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 ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	4 0 8 3 0 8 4	4 0 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		



Ozna- čenie 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 účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 4 2 6 5 0 8 1	- 3 0 2 1 2 3 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 9 4 6 9 5 3	3 9 4 6 9 5 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 8 2 1 2 0 3 4	- 6 9 6 8 1 8 7
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 6 7 7 5 4	- 1 2 4 3 8 4 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 7 2 7 5 1 1 7	1 4 4 0 7 4 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 2 1 2	1 3 3 1
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 podielo- vej 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	2 2 1 2	1 3 3 1
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	6 6 2 7 6 9 2	5 6 9 3 7 6 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 9 2 3 9 7 5	3 7 2 2 7 4 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 9 8 7 0 3 7	2 4 9 2 8 1 9
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 9 3 6 9 3 8	1 2 2 9 9 2 9
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
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 9 0 7 3	7 0 8 4 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	5 0 7 9 1	4 6 4 7 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 6 0 5 0 9	3 8 9 2 5 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 3 3 4 4	3 5 1 6 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 2 3 9 8 4	2 4 3 8 0 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 9 7 8 5	3 8 7 4 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 8 4 1 9 9	2 0 5 0 5 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 3 7 5 2 3 6	2 3 2 9 6 1 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140	8 0 4 5 9 9 3	6 1 3 8 8 9 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 8 2 4 1	
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	7 8 2 4 1	



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	5 2 4 6 9 0 9 6	4 5 0 1 6 4 9 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 4 0 9 4 5 6 6	4 5 3 1 6 5 1 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 2 0 4 5 3 1 8	4 4 6 5 9 8 3 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 7 8 2 9 5	2 7 2 6 6 9
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	1 6 2 7 3 8 3	5 1 3 3 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 3 5 7 0	3 3 2 6 7 1
**	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	5 2 8 6 6 1 1 6	4 5 9 0 9 0 6 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 7 5 3 3 6 7 8	4 1 2 7 2 0 2 5
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 6 4 7 1 0	1 6 8 5 7 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 3 5 4 3 0	- 3 5 0 9 9
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 8 2 4 4 6 7	1 7 5 2 5 0 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 7 2 0 1 7 0	1 8 8 2 9 3 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 2 3 9 2 4 1	1 3 8 3 8 1 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 3 6 5 7 9	4 4 9 2 7 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 4 3 5 0	4 9 8 4 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 0 3 4 5	1 1 9 2 8 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 3 7 5 2 4	4 0 1 9 4 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 3 7 5 2 4	4 0 1 9 4 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 1 8 6 6 6 7	1 4 5 8 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 2 3 9 5 7	- 7 4 5 3 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 7 9 4 2	4 0 6 8 3 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 2 2 8 4 5 0	- 5 9 2 5 5 1



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	2 9 3 6 1 8 8	1 7 7 4 4 9 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 9 1 4	1 0
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 9 1 3	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 9 1 3	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1	1 0
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	2 2 7 0 6 9	4 6 6 7 0 2
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	4 1 3 9 8	2 0 9 8 5 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	5 7 2 4	1 6 7 2 1 9
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 5 6 7 4	4 2 6 3 3
O.	Kurzové straty (563)	52	5	2 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 8 5 6 6 6	2 5 6 8 3 0



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	- 2 2 5 1 5 5	- 4 6 6 6 9 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 0 0 3 2 9 5	- 1 0 5 9 2 4 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 5 5 4 1	1 8 4 6 0 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 2 6 6 1	1 8 1 7 2 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 6 7 7 5 4	- 1 2 4 3 8 4 7

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2017

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 14. februára 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 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. októbra 2016 do 30. septembra 2017.

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 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66	66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	66	64
počet vedúcich zamestnancov	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14. februára 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 2017.

8. Orgány a Spoločníci spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Konatelia:		
Ing. Igor Kopányi (do 30. novembra 2016)	Zoltán Petró	Zoltán Petró
Ing. Ivana Procházková (od 1. decembra 2016)	Ing. Igor Kopányi	Ing. Igor Kopányi
Prokurista:		
Ing. Adriana Kováčsová	Ing. Adriana Kováčsová	Ing. Adriana Kováčsová
Tibor Nagy	Tibor Nagy	Tibor Nagy
Mgr. Balázs Szabó Mihály	Mgr. Balázs Szabó Mihály	Mgr. Balázs Szabó Mihály
Ing. Alfréd Veselovský, PhD.	Ing. Alfréd Veselovský, PhD.	Ing. Alfréd Veselovský, PhD.

Spoločníci spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2017:

Spoločník, akcionár	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

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.

Krátkodobé záväzky, bežné bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci prevyšujú k 30. septembru 2017 bežný majetok Spoločnosti o 755 tisíc EUR. V liste zo dňa 27. októbra 2017 Spoločnosť dostala od najvyššej materskej spoločnosti thyssenkrupp AG vyhlásenie o jej zámere a schopnosti finančnej a inej podpory Spoločnosti za účelom uspokojiť všetky jej externé záväzky keď sa stanú splatnými a za účelom nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti minimálne 15 mesiacov od uzávierkového dňa 30. septembra 2017. Na základe uvedenej informácie, schváleného plánu a ostatných dostupných informácií manažment Spoločnosti je presvedčený o nepretržitom trvaní činnosti Spoločnosti.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 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
Oceniteľné práva (licencie)	6	lineárna	16,66
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 2 400 EUR	rôzna	jednorazový 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) neprevyší 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 zaradený pred 1. októbrom 2007 sa odpisuje zrýchlenou metódou odpisovania, v závislosti od odpisového plánu. Výnimku tvorí prenajatý (finančný leasing) dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok zaradený 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, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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

d) Pohľadávky

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

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 opatnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri 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:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing

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

o) 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) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku 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 tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a služieb.

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 1.10.2016	0	491 061	7 303	0	0	0	0	498 364
Prírastky	0	0	0	0	0	10 908	0	10 908
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	10 908	0	0	0	-10 908	0	0
Stav k 30.09.2017	0	501 969	7 303	0	0	0	0	509 272
Oprávky								
Stav k 1.10.2016	0	280 786	7 303	0	0	0	0	288 089
Prírastky	0	70 764	0	0	0	0	0	70 764
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	351 550	7 303	0	0	0	0	358 853
Opravné položky								
Stav k 1.10.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2016	0	210 275	0	0	0	0	0	210 275
Stav k 30.09.2017	0	150 419	0	0	0	0	0	150 419

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 1.10.2015	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

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 1.10.2016	1 245 971	4 977 013	2 198 039	0	0	0	0	0	8 421 023
Prírastky	0	0	0	0	0	0	80 371	0	80 371
Úbytky	422 229	1 539 021	589 544	0	0	0	0	0	2 550 794
Presuny	0	32 834	47 537	0	0	0	-80 371	0	0
Stav k 30.09.2017	823 742	3 470 826	1 656 032	0	0	0	0	0	5 950 600
Oprávky									
Stav k 1.10.2016	0	2 594 635	1 442 818	0	0	0	0	0	4 037 453
Prírastky	0	679 225	350 571	0	0	0	0	0	1 029 796
Úbytky	0	1 539 021	589 544	0	0	0	0	0	2 128 565
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	1 734 839	1 203 845	0	0	0	0	0	2 938 684
Opravné položky									
Stav k 1.10.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2016	1 245 971	2 382 378	755 221	0	0	0	0	0	4 383 570
Stav k 30.09.2017	823 742	1 735 987	452 187	0	0	0	0	0	3 011 916

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 1.10.2015	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

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2017
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	53 383	0	35 430	0	17 953
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	53 383	0	35 430	0	17 953

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 obráťkových položiek.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia 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
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	88 482	0	35 099	0	53 383
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	88 482	0	35 099	0	53 383

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.10.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 780 422	105 737	129 693	288 373	1 468 093
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 780 422	105 737	129 693	288 373	1 468 093
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 192	0	0	2 192	0
Iné pohľadávky	2 192	0	0	2 192	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 782 614	105 737	129 693	290 565	1 468 093

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.10.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zání- ku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
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
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
Iné pohľadávky	2 192	0	0	0	2 192
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 297 869	32 070	106 600	440 725	1 782 614

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	9 254 077	3 271 618	12 525 695
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	46 038	0	46 038
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 208 039	3 271 618	12 479 657
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 740 469	0	1 740 469
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 657 035	0	1 657 035
Iné pohľadávky	83 434	0	83 434
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 994 546	3 271 618	14 266 164

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:	6 410 645	3 268 329	9 678 974
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 410 645	3 268 329	9 678 974
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 179	0	7 179
Iné pohľadávky	7 179	0	7 179
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 417 824	3 268 329	9 686 153

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2017	k 30.09.2016	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 657 035		1 657 035	0
Cashpool	EUR	1%	doba neurčitá	1 657 035	0	1 657 035	0
Spolu						1 657 035	0

6. 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 2017 a ani k 30. septembru 2016 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 vyrovnat.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	100 486	28 765
Havarijné poistenie	0	0
Daň z nehnuteľností	21 505	23 398
Komunálny odpad	696	687
IT podpora	0	1 099
Rôzne	1 466	2 370
Licencie	826	918
Dialničné známky	283	617
Nájom	4 945	2 296
Prelomové faktúry	70 765	-2 620
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Spolu	100 486	28 765

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	2017	2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 331	4 617
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 245	7 344
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 245	7 344
Čerpanie sociálneho fondu	5 364	10 630
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 212	1 331

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2017:

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	2 212	0	0	2 212
Záväzky zo sociálneho fondu	0	2 212	0	0	2 212
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 212	0	0	2 212
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 381 805	542 170	5 923 975
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 734 507	252 530	3 987 037
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 647 298	289 640	1 936 938
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	703 717	0	703 717
Záväzky voči zamestnancom	0	0	69 073	0	69 073
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	50 791	0	50 791
Daňové záväzky a dotácie	0	0	560 509	0	560 509
Iné záväzky	0	0	23 344	0	23 344
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 085 522	542 170	6 627 692

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 331	0	0	1 331
Záväzky zo sociálneho fondu	0	1 331	0	0	1 331
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 331	0	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
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
Iné záväzky	0	0	35 165	0	35 165
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 613 235	80 533	5 693 768

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 30.09.2017
	1.10.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	243 803	223 983	156 640	87 162	223 984
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	38 747	39 785	35 971	2 776	39 785
Rezerva na nevyčerp. dov. + odvody	38 747	39 785	35 971	2 776	39 785
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	205 056	184 198	120 669	84 386	184 199
Rezerva na reklamácie	100	2 000	87	13	2 000
Rezervy vo FR - odmeny, odvody	135 000	130 000	55 204	79 796	130 000
Rezerva na úroky z omeškania z tit. onesk. úhrad	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účt. závierky	28 099	27 598	28 098	0	27 599
Rezervy na energie, faktoring a iné	29 641	24 600	37 280	4 577	12 384
Rezerva - transport, manipulácia, obstaranie	12 216	0	0	0	12 216
Rezervy spolu	243 803	223 983	156 640	87 162	223 984

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	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

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2017	k 30.09.2016	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						2 375 236	2 329 613
Bankový úver	EUR	EONIA + 1,35%	kontokorent	407 875	363 604	407 875	363 604
		1M EURIBOR +					
Bankový úver	EUR	1,20%	kontokorent	1 967 361	1 966 009	1 967 361	1 966 009
Spolu						2 375 236	2 329 613

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 príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2017	k 30.09.2016	k 30.09.2017	k 30.09.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	1 429 286
Cashpool	EUR	1%	doba neurčitá	0	1 429 286	0	1 429 286
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						8 045 993	6 138 894
Factoring	EUR	1M EURIBOR + 1,45%	doba neurčitá	8 045 993	6 138 894	8 045 993	6 138 894
Spolu						8 045 993	7 568 180

Krátkodobé pôžičky mala spoločnosť poskytnuté od spriaznenej strany.

Krátkodobé finančné výpomoci poskytuje tretia strana.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	78 241	0
Prelomové faktúry	78 241	0

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	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	52 423 613	44 932 500
Tržby z predaja služieb	378 295	272 669
Tržby za tovar	52 045 318	44 659 831
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	45 483	83 997
Čistý obrat celkom	52 469 096	45 016 497

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tržby z predaja železných a neželezných kovov		Rozvoz a delenie materiálu		Spolu			
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	51 878 325	43 312 592	378 472	272 669	0	0	52 256 797	43 585 261
Maďarsko	166 816	1 347 239	0	0	0	0	166 816	1 347 239
Spolu	52 045 141	44 659 831	378 472	272 669	0	0	52 423 613	44 932 500

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	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 670 953	384 010
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 627 383	51 339
Zmluvné pokuty a penále	12 931	8 043
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	300 013
Náhrady z poisťovních udalostí	10 413	5 244
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	20 226	19 371
Finančné výnosy, z toho:	1 914	10
Kurzové zisky, z toho:	1	10
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	10
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 913	0
Úroky	1 913	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 824 467	1 752 504
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	29 000	28 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 000	28 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	3 000	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 795 467</i>	<i>1 724 504</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	625 703	932 606
Leasing	58 480	61 278
Nájomné	42 952	31 765
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	48 198	46 408
Náklady na inzerciu, reklamu	57 956	37 755
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	296 023	276 162
Náklady na telekomunikačné služby	27 272	30 486
Outsourcing administratívne služby	326 406	27 000
Personálny leasing	0	41 150
Opravy a udržiavanie	73 884	60 266
Ochrana objektov	56 865	60 270
Sprostredkovateľské provízie	38 750	0
Cestovné	24 009	23 126
Poštovné	9 518	9 976
Mýtné a diaľničné nálepky	1 437	1 670
Školenie	50 012	17 287
Spravovanie objektov	5 372	6 722
Ostatné	52 630	60 577
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 210 652	346 889
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	-56 563	-9 676
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 186 667	14 586
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-23 957	-74 530
Zmluvné pokuty a penále	-3	0
Postúpenie pohľadávok	0	300 013
Poistné (budovy, stroje, pohľadávky)	97 850	97 842
Ostatné pokuty a penále a úroky z omeškania	38	4 235
Ostatné	6 620	14 419
Finančné náklady, z toho:	227 069	466 702
Kurzové straty, z toho:	5	20
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	20
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>227 064</i>	<i>466 682</i>
Nákladové úroky	41 398	209 852
Bankové poplatky	12 949	12 001
Poplatok za faktoring	125 129	142 836
Vyučtovanie poistn.udalostí	47 083	101 863
Iné	505	130

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 720 170	1 882 939
Mzdy	1 239 241	1 383 815
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	290 469	312 972
Zdravotné poistenie	116 131	129 905
Sociálne zabezpečenie	74 329	56 247

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2017
Dlhodobý majetok	-769 156	0	104 525	-664 631
Zásoby	53 383	0	-35 430	17 953
Pohľadávky	60 484	0	-42 403	18 081
Rezervy	205 056	0	-17 784	187 272
Daňové straty	3 695 895	0	-1 512 127	2 183 768
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné		0	0	0
Celkom	3 245 663	0	-1 503 219	1 742 443
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	714 046	0	-330 708	365 913
Vplyv zmeny sadzby dane			-17 424	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	714 046		-348 133	365 913
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	239 577		32 661	206 916
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
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	757 127	2 181 862
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	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 003 295			-1 059 243		
teoretická daň		220 725	22%		-233 033	22%
Daňovo neuznané náklady	36 451	8 019		242 423	53 333	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-1 410	-310	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	112 578	24 767		1 048 407	230 650	
Umorenie daňovej straty	-1 130 225	-248 650		0	0	
Zmena sadzby dane	985 350	9 854		0	0	
Iné	94 661	20 825		608 932	133 965	
Spolu		35 541	3,54%		184 604	- 17,43%
Splatná daň z príjmov		2 880	0,28%		2 880	- 0,27%
Odložená daň z príjmov		32 661	3,26%		181 724	- 17,16%
Celková daň z príjmov		35 541	3,54%		184 604	- 17,43%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Podmieneným 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. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

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

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

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Prenajatý majetok	42 952	31 765
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	58 480	61 278

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

Po 30. septembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke zostavenej za finančný rok končiaci 30. septembra 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	37 647 663	16 788 842
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	12 760	12 242
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-43 092	-60 767
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	0	-36 707
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	0	68 866
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	166 816	1 347 239
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	25 006	163 576
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	409 846	2 170
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	50 097	6 151
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	176 460	41 249
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	0	96
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	307	0
Licencie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	72 724	85 181
Iné	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 811	167 219
Iné	Ostatné spriaznené strany	10 842	0
Iné	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 142	0
Iné	Ostatné spriaznené strany	231	0
Iné	Ostatné spriaznené strany	680	0
Spriaznená osoba		Stav k 30.09.2017	Stav k 30.09.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	3 985 624	2 426 826
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 413	0
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	0	96
Iné pohľadávky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	100 846	0
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	46 038	
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 657 035	0
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	1 429 286

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. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.10.2016				30.09.2017
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	4 083 084	0	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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 946 953	0	0	0	3 946 953
Neuhradená strata minulých rokov	-6 968 187	0	0	-1 243 847	-8 212 034
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 243 847	967 754	0	1 243 847	967 754
Vlastné imanie spolu	1 459 350	967 754	0	0	2 427 104

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.10.2015				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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 946 952	0	0	0	3 946 953
Neuhradená 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

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 492 134 EUR.

V priebehu predchádzajúceho 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. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za finančný rok končiaci sa 30. septembra 2016 vo výške 1 243 847 EUR bola v plnej výške preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za finančný rok končiaci sa 30. septembra 2017 nasledovne:

Zisk vo výške 967 754 EUR sa preúčtuje na účet nerozdelený zisk 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	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 003 295	-1 059 243
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	337 524	401 946
Odpis zásob	-56 563	-9 676
Odpis pohľadávky	0	300 013
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-314 521	-515 255
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-35 430	-35 099
Zmena stavu rezerv	-19 819	240 077
Úrokové náklady (netto)	39 485	209 852
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-440 716	-36 753
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	-282 806
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	513 255	-786 944

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2 876 109	3 521 898
Úbytok (prírastok) zásob	-437 826	7 546 735
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 442 332	-5 526 200
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-358 348	4 755 489

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-358 348	4 755 489
Zaplatené úroky	-41 398	-209 852
Prijaté úroky	1 913	0
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-400 713	4 542 757

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-92 681	-93 076
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 627 383	51 339
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté pôžičky spoločnostiam v Skupine	-1 657 035	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-122 333	-41 737

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	3 500 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 952 721	-3 112 259
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 429 286	-4 888 952
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	523 435	-4 501 211

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	389	-191
---	------------	-------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	599	790
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	988	599

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