

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

HYDREX s.r.o, Partizánska 1877, 962 05 Hriňová

Dátum vzniku: 14. 7. 1995

Dátum založenia: 4. 7. 1995

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi	1995
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností	1995
sprotredkovanie obchodu a služieb	1995
výroba nástrojov	1998
zámočníctvo	1998
výroba a oprava zemných, stavebných, cestných a poľnohospodárskych strojov a zariadení	1998
nájom hnuteľných vecí	2004
leasing hnuteľných vecí	2004

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodný názov	Komentár
	nie

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 24.07.2017

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie spoločnosti

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2017 za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017,

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	74,04	70,32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77,00	68,00
počet vedúcich zamestnancov	6,00	6,00

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	05, 06	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	12, 13, 14,	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	12, 13, 14	
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	35, 39	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	36. 37	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	57, 65	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	76, 78	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek		áno	Menovitá hodnota	110, 115, 117, 120, 126, 130, 131, 132, 135, 137, 139	

a úverov:					
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	143, 144, 145	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:		áno	Obstarávacía cena	135, 115	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	133, 117	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
ostatný dlhodobí majetok	60,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	60 mesiacov	60 mesiacov

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
budov a stavby		Časová	Rovnomerné	1/20, 1/12, 1/40	1/20, 1/12, 1/40
stroje a zariadenia		Časová	Rovnomerné	1/6, 1/8, 1/4, 1/20, 1/12, 1/25	1/6, 1/12, 1/4
dopravné prostriedky		Časová	Rovnomerné	1/4	1/4
inventár		Časová	Rovnomerné	1/6	1/6
DHM odpisovaný		Časová	V súlade s účtovnými odpismi	1/6	1/6

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		4 952 950,00	9 797,00		5 153 447,00
Prírastky						2 686,00		2 686,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		4 952 950,00	12 483,00		5 156 133,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		1 073 139,00			1 263 839,00
Prírastky					990 590,00			990 590,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		2 063 729,00			2 254 429,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00		3 879 811,00	9 797,00		3 889 608,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00	0,00		2 889 221,00	12 483,00		2 901 704,00

obdobia								
---------	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		4 952 950,00			5 143 650,00
Prírastky						9 797,00		9 797,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		4 952 950,00	9 797,00		5 153 447,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		82 549,00			273 249,00
Prírastky					990 590,00			990 590,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		187 279,00	3 421,00		1 073 139,00			1 263 839,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00		4 870 401,00			4 870 401,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00	0,00		3 879 811,00	9 797,00		3 889 608,00

obdobia								
---------	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 556 110,00	932 774,00	9 929 244,00				270 141,00		12 688 269,00
Prírastky		94 968,00	633 240,00				1 173 118,00		1 901 326,00
Úbytky	500 191,00		333 184,00				728 209,00		1 561 584,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 055 919,00	1 027 742,00	10 229 300,00				715 050,00		13 028 011,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		405 927,00	4 371 485,00						4 777 412,00
Prírastky		40 630,00	859 857,00						900 487,00
Úbytky			333 184,00						333 184,00
Stav na konci účtovného obdobia		446 557,00	4 898 158,00						5 344 715,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 556 110,00	526 847,00	5 557 759,00				270 141,00		7 910 857,00

obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	1 055 919,00	581 185,00	5 331 142,00				715 050,00		7 683 296,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 556 110,00	925 543,00	10 164 986,00				173 189,00		12 819 828,00
Prírastky		7 231,00	906 960,00				1 011 143,00		1 925 334,00
Úbytky			1 142 702,00				914 191,00		2 056 893,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 556 110,00	932 774,00	9 929 244,00				270 141,00		12 688 269,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		365 976,00	4 469 235,00						4 835 211,00
Prírastky		39 951,00	1 044 952,00						1 084 903,00
Úbytky			1 142 702,00						1 142 702,00
Stav na konci účtovného obdobia		405 927,00	4 371 485,00						4 777 412,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia	1 556 110, 00	559 567, 00	5 695 751,0 0				173 189,0 0		7 984 617,0 0
Stav na konci účtovné ho obdobia	1 556 110, 00	526 847, 00	5 557 759,0 0				270 141,0 0		7 910 857,0 0

III. 1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

Dôvodom účtovania o dlhodobom majetku ku ktorému naša spoločnosť nemá vlastnícke právo je obstaranie formou finančného prenájmu.

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný majetok je zriadené záložné právo v prospech bánk:

1. Unicredit Bank a.s. - záložné právo na nehnuteľnosť - administr. budovu a výrobnú halu s pozemkami - krátkodobý úver
2. SLSP a.s. - záložné právo na nehnuteľnosť - pozemky v k.ú. Budča
3. Unicredit Bank a SLSP - spoločné záložné právo na nehnuteľnosť vo V. Šariši (prevádzková budova pobočky s pozemkami)

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	4 082 173,00
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0,00

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank a.s. za krátkodobý úver.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	587 605,00	0,00	0,00	8 746,00	578 859,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v					

rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	587 605,00	0,00	0,00	8 746,00	578 859,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 585 559,00	451 000,00	3 036 559,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	887 105,00	137 000,00	1 024 105,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 472 664,00	588 000,00	4 060 664,00

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	4 060 664,00	4 060 664,00
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		4 060 664,00

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech SLSP za krátkodobý úver.

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou	1 216 755,00	1 038 254,00

základňou, z toho:		
odpočítateľné	1 216 755,00	1 038 254,00
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	49 135,00	84 198,00
odpočítateľné	100 071,00	179 828,00
zdaniteľné	50 936,00	95 630,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	246 189,00	252 818,00
Uplatnená daňová pohľadávka	246 189,00	252 818,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	246 189,00	252 818,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	276 597,00	257 595,00
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	45 247,00	272 281,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	29 635,00	20 979,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	74 882,00	293 260,00

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Príjmy budúcich období:		
bonus za predaj ND CNHI rok 2017	15 004,85	
bonus za predaj ND DOOSAN rok 2017	6 049,50	
Náklady budúcich období:		
poistenie	8 492,00	
ročná podpora EASY	1 167,00	
splátka DEUTSCHE LEASING	1 303,72	
predĺženie servisu z SCHIER TECHNIK	1 948,-	
rozšírená záruka EPG ADMINISTRATION SERVICES	1273,90	

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Ing. Marian Beňo	15 934,00	0,00	15 934,00	15 934,00	48 %
Ing. Ján Babic	15 934,00	0,00	15 934,00	15 934,00	48 %
Dana Beňová	1 328,00	0,00	1 328,00	1 328,00	4 %
SPOLU	33 196,00	0,00	33 196,00	33 196,00	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	99 394,52

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti HYDREX, s.r.o. účtovný zisk z roku 2016 vo výške 99 394,52 EUR bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku / 428 /.

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	100 428,24
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	100 428,24

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 497,00	2 705,00	2 497,00		2 705,00
rezerva na záručné opravy	2 497,00	2 705,00	2 497,00		2 705,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	43 281,00	46 301,00	43 281,00		46 301,00
rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody	41 981,00	44 921,00	41 981,00		44 921,00
rezerva na overenie	1 300,00	1 380,00	1 300,00		1 380,00

účtovnej závierky					

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
krátkodobé záväzky z obchodného styku	126	2 393 366,00	290 000,00

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 744 924,00	3 775 106,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 744 924,00	3 775 106,00
Krátkodobé záväzky spolu	3 603 640,00	4 182 429,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 313 640,00	4 049 429,00
Záväzky po lehote splatnosti	290 000,00	133 000,00

III. 2 e) Údaje o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom a pod.

Záväzky zabezpečené záložným právom:

V našej spoločnosti máme touto formou zabezpečené bankové úvery a to nasledovne:

1. SLSP úvery - majú spoločné zabezpečenie nasledovným majetkom: 1. Nehnuteľný majetok HYDREX, s.r.o. - pozemky k.ú. Budča. 2. Pohľadávky spoločnosti HYDREX s.r.o.
2. UCB úver - má zabezpečenie nasledovným majetkom: 1. Nehnuteľný majetok HYDREX s.r.o. - AB budova v k.ú. Hriňová, budova výrobné haly v k.ú. Hriňová, pozemky k.ú. Hriňová
3. SLSP úvery a UCB úver - spoločné záložné právo na prevádzkovú budovu s pozemkami v k.ú. Veľký Šariš

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Významná položka, na základe ktorej bol účtovaný daňový záväzok, bola rozdiel účtovnej a daňovej zostatkovej ceny hmotného majetku,

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 456,61	4 162,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 456,61	4 162,00
Čerpanie sociálneho fondu	4 456,61	4 162,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	0,00	0,00

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Strednodobý prevádzkový úver - SLSP	EUR		31.08.2021	895 825,00	895 825,00	0,00
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent - SLSP	EUR		30.06.2018	1 462 974,00	1 462 974,00	2 419 237,00
Kontokorent - UCB	EUR		30.11.2018	2 642 090,00	2 642 090,00	2 577 922,00
Krátkodobý prevádzkový úver - SLSP	EUR		30.06.2018	300 000,00	300 000,00	0,00

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Ostatné-fyzické osoby	EUR		31.12.2017	0,00	0,00	500 000,00
Fyzické osoby	EUR		31.12.2020	2 822 052,00	2 822 052,00	2 467 988,00
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
KFV	EUR		31.12.2018	70 000,00	70 000,00	0,00
Ostatné KFV				0,00	0,00	873 500,00

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období:
časové rozlíšenie leasingov 3 399,23
Výnosy budúcich období:
nenávratné finančné príspevky: 2 957 823,80
spätný leasing 73 861,25

III. 4) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné	Bežné účtovné	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce	Bezprostredne predchádzajúce	Bezprostredne predchádzajúce

	obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	321 972,00	663 697,00		188 810,00	480 957,00	
Finančný náklad	27 966,00	22 435,00		34 294,00	65 991,00	
SPOLU	349 938,00	686 132,00		223 104,00	546 948,00	

III. 5) Odložená daň

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	175 213,00			185 843,00		
teoretická daň		36 792,00	100,00		40 886,00	100,00
Daňovo neuznané náklady	529 943,00	111 289,00	302,00	601 249,00	132 275,00	324,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 493 835,00	- 103 704,00	-282,00	-415 864,00	-91 490,00	-224,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	371 228,00	44 377,00	120,00	371 228,00	81 671,00	200,00
Splatná daň z príjmov		44 377,00	120,00		81 671,00	200,00
Odložená daň z príjmov		30 408,00	83,00		4 778,00	11,50
Celková daň z príjmov		74 785,00	203,00		86 449,00	211,50

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Sadzba dane z príjmov bola pre rok 2017 stanovená na 21%.

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
vlastné výrobky - predaj tuzemsko	1 737 287,39	900 523,00
vlastné výrobky - predaj zahraničie	2 973,09	4 586,00
služby - tuzemsko	1 869 298,95	1 704 448,00
služby - zahraničie	22 570,90	262 481,00
služby - nájom	217 237,50	232 920,00
služby nájom - budova	43 642,67	42 632,00
tovar /ND / - predaj tuzemsko	609 446,49	1 134 868,00
tovar / finál / - predaj tuzemsko	4 582 790,69	3 000 798,00
tovar / ND / - predaj zahraničie	22 022,33	120 058,00
tovar / finál / - predaj zahraničie	460 500,00	336 603,00

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	23 869,40	17 695,87	14 564,81	6 173,53	3 131,06
Výrobky	140 449,53	127 703,12	96 792,69	12 746,41	30 910,00
Zvieratá					
Spolu	145 399,00	111 358,00	92 124,00	18 919,94	34 041,06
Manká a škody				1 647,62	70,00
Reprezentačné					
Dary					
Iné				40 302,44	31 932,94
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				60 870,00	66 044,00

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - výrobkov sa nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho obdobia a stavom netto na konci bežného obdobia z dôvodu preúčtovania výrobkov na materiál používaný na opravy. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby je rozdielna o sumu 1647,62 EUR Manká a škody.

IV. 1 c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Aktivácia dlhodobého hmotného majetku - budovy, suma: 10 468,- eur

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
tržby z predaja HIM	1 179 048,00	585 713,00
zmluvné pokuty, úroky a penále		6 314,00
výnosy z odpísaných pohľadávok/factoring/	322 966,00	522 011,00
ostatné výnosy - NFP I.		6 170,00
ostatné výnosy - NFP II.	25 555,00	25 555,00
ostatné výnosy - NFP technológie	198 561,00	198 561,00
ostatné výnosy - NFP výskum a vývoj	345 975,00	345 975,00
ostatné výnosy - vnútropodnik	185 153,00	216 125,00
ostatné výnosy - bonusy za predaj DOOSAN		60 183,00
ostatné výnosy - bonusy za predaj ND CNHI	13 981,00	
ostatné výnosy - odpis záväzku	125 464,61	
ostatné výnosy - inventúrny prebytok	39 200,00	
ostatné výnosy - náhrady škody od poisťovní	14 687,00	

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	871 190,00	804 469,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	218 585,00	284 099,00
Zdravotná poisťovňa	86 046,00	
Iné osobné a sociálne náklady	55 134,00	50 154,00
SPOLU	1 230 955,00	1 138 722,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)		1 629,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)		2 780,00
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		66,00
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU		4 475,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
opravy a údržovanie	83 474,00	138 250,00
cestovné	31 754,00	22 627,00
leasing služby	181 977,00	270 752,00
nájomné	343 811,00	266 821,00

kooperácia	18 708,00	20 906,00
zákazky		12 021,00
reklama	35 733,00	31 287,00
preprava	26 645,39	14 130,00
IT služby, JMS	39 543,00	39 609,00
právne služby	13 091,00	14 130,00
strážna služba	14 497,00	15 496,00
exekučné služby	34 297,82	
finančné služby	35 733,00	34 475,00
servisné služby	18 400,00	9 750,00
SPOLU	877 664,21	890 254,00

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
odpisy majetku	1 875 299,00	1 775 390,00
odpis pohľadávky	323 610,00	525 813,00
tvorba opravnej položky		-10 914,00
zostatková cena DHM	515 971,00	300 102,00
pokuty a penale	131 272,00	
poistenie	81 228,00	
vnútro podnik	185 153,00	

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	207 486,00	241 786,00
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	49 720,00	48 791,00
SPOLU	257 206,00	290 577,00

IV. 2-2) Náklady výnimočného charakteru

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 360,00	3 852,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 360,00	3 792,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		60,00
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku
výrobky	1 740 260,00	905 109,00
tovar	5 674 760,00	4 592 327,00
služby	2 152 750,00	2 243 481,00

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	9 059 703,69	7 017 188,00
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	508 066,32	723 729,00
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch		
Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	450 269,00	772 795,00
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné		

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
STAMAN s.r.o, Prešov	predaj tovaru a služieb	0,00	0,00
STAMAN s.r.o. Prešov	nákup tovaru	0,00	0,00
HYDREX BOHEMIA s.r.o Praha	predaj tovaru	276 135,16	139 122,42
HYDREX BOHEMIA s.r.o Praha	predaj služieb		1 365,00
HYDREX BOHEMIA s.r.o	nákup tovarov a služieb		

Praha			
HYDREX BOHEMIA s.r.o Praha	nákup tovaru		29,00
HYDREX BOHEMIA s.r.o Praha	nákup služieb	962,00	68 629,00
STARTECH s.r.o Bratislava	predaj majetku	60 000,00	
STARTECH s.r.o Bratislava	predaj tovarov	117 198,07	120 380,15
STARTECH s.r.o Bratislava	predaj služieb	45 312,50	6 305,88
STARTECH s.r.o Bratislava	nákup tovaru	972 028,95	1 133 932,40
STARTECH s.r.o Bratislava	nákup služieb	125 893,00	21 671,00
HC TECHNIKA s.r.o Prešov	predaj tovaru a služieb		
HC TECHNIKA s.r.o Prešov	predaj - úroky		
HC TECHNIKA s.r.o Prešov	predaj služieb	2 041,88	2 041,88
HC TECHNIKA s.r.o Prešov	nákup tovarov a služieb		
HC TECHNIKA s.r.o Prešov	nákup úroky		
HC TECHNIKA s.r.o Prešov	nákup služieb	9 600,00	77 250,00

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 c,d) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 196,00				33 196,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	563 464,00		462 000,00		101 464,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z					

kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319,00				3 319,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 696 185,00	99 395,00			2 795 580,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	99 395,00	100 428,00	99 395,00		100 428,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 196,00				33 196,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné	563 464,00				563 464,00

kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 319,00				3 319,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 335 894,00	360 292,00			2 696 186,00
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	360 292,00		260 897,00		99 395,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	175 214,00	185 844,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	806 942,00	5 341 493,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	1 875 299,00	1 775 390,00

A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-612 506,00	3 611 558,00
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-663 078,00	-285 611,00
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	207 227,00	240 156,00
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-817 882,00	-704 368,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	696 110,00	-5 335 634,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-639 378,00	7 838 825,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-874 614,00	-3 207 559,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	164 274,00	4 822 969,00
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-892 561,00	
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	-728 287,00	4 822 969,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	1 179 136,00	585 713,00
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	259,00	1 629,00
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	1 179 395,00	587 342,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	-462 000,00	3 296 164,00
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-207 486,00	-241 785,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		

C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-669 486,00	3 054 379,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-218 378,00	8 464 690,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	293 260,00	
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	74 882,00	293 260,00