

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:**

Tytex Slovakia s.r.o.
Chemlonská 1
066 01 Humenné
IČO: 36470511
DIČ: 2020024952

Spoločnosť Tytex Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 5. januára 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 9. januára 2001 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sro, vložka č. 12559/P).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba a predaj zdravotníckych textílií
- výroba a predaj pančuchového tovaru

3. Priemerný počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	510	528
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	533	499
Počet vedúcich zamestnancov	8	8

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 2. januára 2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. decembra 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 2. januára 2018 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI**Dozorná rada**

Kim Remin Ankjaern od 20.9.2013
Henrik Buur Nielsen od 16.5.2014
Jan Dam od 13.10.2015

Štatutárny orgán - konateľ

Niels Frost Nielsen

Výkonné vedenie

Niels Frost Nielsen

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť Tytex Slovakia s.r.o. vznikla 9. januára 2001 vkladmi spoločníkov Tytex Ireland Ltd. Írsko vo výške 4 979,09 EUR a Chemtex s.r.o. Humenné vo výške 1 659,70 EUR, teda podielmi na základnom imaní 75% ku 25%. Dňa 10. januára 2001 spoločnosť Tytex Ireland Ltd. dodatkom k spoločenskej zmluve navýšila základné imanie zo 4 979,09 EUR na 4 346 345,35 EUR, čím vzrástol jej podiel na základnom imaní na 99,96%. K 30. aprílu 2001 odkúpila podiel vo výške 99,96% spoločnosť Tytex A/S Dánsko od spoločnosti Tytex Ireland Ltd. a k 30. júnu 2001 bola spoločnosť Chemtex sfúzovaná so spoločnosťou Chemes a.s. Humenné.

Dňa 6. apríla 2004 Chemes a.s. ako odstupujúci spoločník previedol celý svoj obchodný podiel vo výške 1 659,70 EUR v prospech spoločníka Tytex A/S Dánsko, čím sa Tytex A/S stal 100% - ným vlastníkom. V decembri 2006 bolo rozhodnutím spoločníka navýšené základné imanie o 3 584 943,24 EUR. Dňa 20. decembra 2007 rozhodnutím spoločníka a predajnou zmluvou s účinnosťou k 31. decembru 2007 došlo k zmene vlastníka Tytex Slovakia s.r.o. Novým 100% -ným vlastníkom sa stal Vernal A/S, Industrivej 21, Dánske kráľovstvo.

Dňa 13. januára 2010 došlo zmluvou o prevode obchodného podielu medzi Tytex A/S Dánsko a Vernal A/S Dánsko k zmene vlastníka a novým vlastníkom sa stal Tytex A/S Dánsko. K 31. decembru 2017 bol stav nasledovný:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Tytex A/S Dánsko	7 932 948	100	100	-
Spolu	7 932 948	100	100	-

D. KONSOLIDÁCIA

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej závierky spoločnosti Tytex A/S, Industrivej 21, DK-7430 Ikast registrovaná: Dánsky obchodný súd, Kampmannsgade 1, 1780 Copenhagen V, pod číslom 45075818, Dánske kráľovstvo, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky Vernal AS, Dánsko. Tieto konsolidované závierky je možné dostať v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Erhvervs- og Selskabsstyrelsen Postboks 1000, Kampmannsgade 1, 1780 Kobenhavn V. Materská spoločnosť Tytex A/S Dánsko zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej jeho opotrebeniu.

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.

Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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	4	rovnomerne	25%
Oceniteľné práva (licencie)	5	rovnomerne	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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	40	rovnomerná	2,5%
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	7-8	rovnomerná	12,5-14,29%
<i>Stroje, prístroje a zariadenia – VT</i>	4	rovnomerná	25 %
<i>Dopravné prostriedky</i>	5-7	rovnomerná	14,29-20%
<i>Drobný dlhodobý hmotný majetok - stroje</i>	7	rovnomerná	14,29%
<i>Ostatné strojné zariadenie</i>	15	rovnomerná	6,67%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100%

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania 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 materiálu sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Vlastné náklady zahrňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

g) 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.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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) 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. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

l) 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.

m) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu ak dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

o) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný,
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátov.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 21 až 24.

Spoločnosť má poistený hmotný majetok a zásoby v poisťovacej spoločnosti Generali Slovensko a zároveň If Dánsko. Hmotný majetok a zásoby sú poistené do výšky 34 926 tis. EUR (2016: 34 178 tis. EUR).

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Tytex Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 903	17 103	0	1 602	0	0	52 608		
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 na konci účtovného obdobia	0	33 903	17 103	0	1 602	0	0	52 608		
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 290	5 421	0	1 602	0	0	37 313		
Prírastky	0	834	1 141	0	0	0	0	1 975		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 124	6 562	0	1 602	0	0	39 288		
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 613	11 682	0	0	0	0	15 295		
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 779	10 541	0	0	0	0	13 320		

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Tytex Slovakia s.r.o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2016										
Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 734	17 103	0	1 602	0	0	0	0	48 439
Prírastky	0	4 169	0	0	0	0	0	0	0	4 169
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 903	17 103	0	1 602	0	0	0	0	52 608
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 928	4 280	0	1 602	0	0	0	0	33 810
Prírastky	0	2 362	1 141	0	0	0	0	0	0	3 503
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 290	5 421	0	1 602	0	0	0	0	37 313
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 806	12 823	0	0	0	0	0	0	14 629
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 613	11 682	0	0	0	0	0	0	15 295

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1
DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Tytex Slovakia s.r.o.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2017											
Bežné účtovné obdobie											
Samostatné											
hnutelné veci a											
súbory											
hnutelných											
vecí											
d											
e											
f											
g											
h											
i											
j											
Spolu											
Dlhodobý hmotný majetok											
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
85 517	2 230 474	17 263 202	0	0	0	478 880	115 274	0	20 173 347	0	
0	0	406 802	0	0	0	0	97 467	71 476	575 745	0	
0	0	190 325	0	0	0	55 984	7 650	0	253 959	0	
0	0	107 624	0	0	0	0	-107 624	0	0	0	
85 517	2 230 474	17 587 303	0	0	0	422 896	97 467	71 476	20 495 133	0	
Opravy											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
0	757 426	14 425 479	0	0	0	466 278	0	0	15 649 183	0	
0	57 130	794 832	0	0	0	7 754	0	0	859 716	0	
0	0	190 325	0	0	0	55 984	0	0	246 309	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	814 556	15 029 986	0	0	0	418 048	0	0	16 262 590	0	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	108 245	0	0	0	0	0	0	0	108 245	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	108 245	0	0	0	0	0	0	0	108 245	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
85 517	1 473 048	2 837 723	0	0	0	12 602	115 274	0	4 524 164	0	
Stav na konci účtovného obdobia											
85 517	1 307 673	2 557 317	0	0	0	4 848	97 467	71 476	4 124 298	0	

Tytex Slovakia s.r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tytex Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
			hnuteľné veci a súbory hmotných vecí	d					e	f
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 517	2 224 729	17 369 347		0	0	478 880	10 791	39 832	20 209 096
Prírastky	0	0	117 225		0	0	0	115 274	0	232 499
Úbytky	0	0	268 248		0	0	0	0	0	268 248
Presuny	0	5 745	44 878		0	0	0	-10 791	-39 832	0
Stav na konci účtovného obdobia	85 517	2 230 474	17 263 202		0	0	478 880	115 274	0	20 173 347
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	700 688	13 663 579		0	0	453 234	0	0	14 817 501
Prírastky	0	56 737	1 030 148		0	0	13 044	0	0	1 099 930
Úbytky	0	0	268 248		0	0	0	0	0	268 248
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	757 426	14 425 479		0	0	466 278	0	0	15 649 183
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	4 392	0	4 392
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	4 392	0	4 392
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 517	1 524 041	3 705 768		0	0	25 646	6 399	39 832	5 387 203
Stav na konci účtovného obdobia	85 517	1 473 048	2 837 723		0	0	12 602	115 274	0	4 524 164

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31. decembru 2017 nevykazuje žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek:

Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnen osti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	81 027	63 162	0	71 672	72 516
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	6 397	3 172	0	6 175	3 394
Výrobky	0	15	0	0	15
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	87 424	66 349	0	77 847	75 925

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob, najmä zmenou verzií výrobkov a nadmernosti zásob, bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Zúčtovanie opravnej položky bolo najmä z dôvodu predaja, spotreby a likvidácie materiálu.

Spôsob a výška poistenia zásob:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Materiál, nedokončená výroba, výrobky	Proti odcudzeniu, proti živelným pohromám	Generali Slovensko a IF Dánsko

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0		0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	53 193	0	4 492		48 701
Pohľadávky spolu	53 193	0	4 492	0	48 701

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	174 612	0	174 612
Dlhodobé pohľadávky spolu	174 612	0	174 612
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné	1 244 767	265 474	1 510 241
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	112 202	0	112 202
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	477 586	0	477 586
Iné pohľadávky	154	0	154
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 834 709	265 474	2 100 183

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	174 612	0	174 612
Dlhodobé pohľadávky spolu	174 612	0	174 612
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné	1 576 886	193 504	1 770 390
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	72 792	84 123	156 915
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	505 156	0	505 156
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 154 834	277 627	2 432 461

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

5. Finančný majetok

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre (v EUR)

	31.12.2017	31.12.2016
Názov položky		
Pokladnica, ceniny	1 688	1 842
Bežné bankové účty	3 399 532	2 532 672
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 401 220	2 534 514

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Spoločnosť môže s účtami v banke voľne disponovať.

Spoločnosť netvorila opravné položky k finančnému majetku.

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Opis položky časového rozlíšenia		
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 473	6 997
Poistné	2 244	4 038
Ostatné	3 229	2 959
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	5 473	6 997

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				Stav k 31. 12. 2017 f
	Stav k 1. 1. 2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie/ e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	68 961	0	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	68 961	0	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	68 961	0	0	0	68 961
Krátkodobé rezervy, z toho:	113 139	111 463	93 622	4 373	126 607
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	67 388	66 276	53 244	0	80 420
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	67 388	66 276	53 244	0	80 420
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	925	0	925	0	0
Rabat odberateľom, reklamácie	5 500	7 050	4 797	703	7 050
Odmeny pracovníkom	28 016	22 137	28 016	0	22 137
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 310	16 000	6 640	3 670	17 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	45 751	45 187	40 378	4 373	46 187

Krátkodobé rezervy sú tvorené z dôvodu očakávaných nákladov a budú použité v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá po dovŕšení dôchodkového veku zamestnancov Spoločnosti. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Názov položky a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 1. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie/ e	Stav k 31. 12. 2016 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	68 961	0	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	68 961	0	0	0	68 961
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	68 961	0	0	0	68 961
Krátkodobé rezervy, z toho:	209 958	100 731	191 152	6 398	113 139
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	62 056	60 290	52 441	2 517	67 388
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	62 056	60 290	52 441	2 517	67 388
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	925	0	0	925
Rabat odberateľom, reklamácie	6 500	5 500	3 186	3 314	5 500
Odmeny pracovníkom	120 915	28 016	120 915	0	28 016
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19 920	6 000	14 610	0	11 310
Iné	567	0	0	567	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	147 902	40 441	138 711	3 881	45 751

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	31.12.2017 b	31.12.2016 c
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jedného roka	2 153 146	2 090 256
Závazky po lehote splatnosti	166 086	175 594
Krátkodobé záväzky spolu	2 319 232	2 265 850

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

4. Odložený daňový záväzok

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 774 866	1 732 773
– odpočítateľné	-184 171	-140 617
– zdaniteľné	1 959 037	1 873 390
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-239 431	-196 100
– odpočítateľné	-239 431	-196 100
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	322 441	322 701
Zmena odloženého daňového záväzku	-260	16 749
Zaúčtovaná ako náklad (zníženie nákladu)	-260	16 749
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	4 065
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 590	57 089
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>33 590</i>	<i>57 089</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>29 445</i>	<i>61 154</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 145	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery a finančné výpomoci

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere v cudzej mene v Tatra banke do výšky 500 tis EUR so splatnosťou do 20. novembra 2018. K 31. decembru 2017 spoločnosť nečerpala tento kontokorentný úver. Zároveň má spoločnosť kontokorentný úver v Nordea banke Dánsko, ktorý k 31. decembru 2017 nebol čerpaný.

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	a	b
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	18 411	0
Ostatné	18 411	0
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	18 411	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017 f	2016 g
Slovenská republika	9 782	11 397	0	0	9 782	11 397
EÚ	21 680 894	22 305 725	177 442	189 327	21 858 336	22 495 052
Iné	2 173 747	2 453 951	0	0	2 173 747	2 453 951
Spolu	23 864 423	24 771 073	177 442	189 327	24 041 865	24 960 400

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 318 454 EUR (v roku 2016 je zníženie 283 458 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 318 454 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2017	2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2017 e	2016 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	671 717	457 449	575 747	214 268	-118 298
Výrobky	485 609	381 423	546 583	104 186	-165 160
Spolu	1 157 326	838 872	1 031 659	318 454	-283 458
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				318 454	-283 458

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

3. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016
a	b	c
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	57 195	84 029
Preplatok zdravotných poisťovní	32 135	48 395
Náhrady za manká a škody	7 059	14 902
Iné	18 001	20 732
Finančné výnosy, z toho:	76 256	109 206
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 937</i>	<i>65 154</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 123	36 043
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>74 319</i>	<i>44 052</i>
Výnosové úroky	74 319	44 052

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2 017	2 016
Tržby za vlastné výrobky	23 864 423	24 771 073
Tržby z predaja služieb	177 442	189 327
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	24 041 865	24 960 400

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 972 107	7 239 742
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>28 914</i>	<i>37 066</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 409	16 423
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	13 505	20 643
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 943 193</i>	<i>7 202 676</i>
Poplatky manažmentu	3 439 000	3 612 000
Provízia za predaj	1 390 140	1 466 426
Nájomné	895 271	883 438
Prepravné	806 400	829 965
Opravy a údržba	118 125	116 418
Náklady na služby TU	49 332	48 944
Výrobné služby, tech.výpomoc	44 913	42 037
Náklady na štud.servis	37 781	54 620
Stočné	37 614	36 149
Náklady na ISO a odpad	34 405	30 466
Právne a ekonomické služby	25 780	36 861
Cestovné	18 261	10 137
Výkony spojov	15 576	13 760
Reklama, reprezentačné	9 070	8 283
Náklady na školenie	6 906	6 613
Služby počítačovej siete	5 400	5 478
Ostatné	9 220	1 083
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	78 371	81 803
Odpis pohľadávok	305	4 263
Poistné	76 413	77 531
Iné	1 653	9
Kurzové straty, z toho:	45 023	24 818
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18 759	785
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	15 183	7 624
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	8 025	574
Bankové poplatky	7 158	7 050
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %.

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane eur	Daň eur	Daň %	Základ dane eur	Daň eur	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	549 611		100,00 %	749 760		100,00 %
z toho teoretická daň 21%/22%		115 418	21,00 %		164 947	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	323 687	67 974	12,37 %	329 993	72 599	9,68 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-240 463	-50 497	-9,19 %	-303 889	-66 856	-8,92 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň		132 895	24,18 %		170 690	22,77 %
Splatná daň po daň.úľave		132 895	24,18 %		170 690	22,77 %
Odložená daň		-260	-0,05 %		16 749	2,23 %
Celková vykázaná daň		132 635	24,13 %		187 439	25,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Prehľad o podsúvahových položkách:*

	2017	2016
Prijaté zásoby vo vlastníctve tretích strán	2 931	1 765

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

V V spoločnosti bola vykonaná daňová kontrola zameraná na daň z príjmov právnickej osoby za rok 2012. Na základe rozhodnutia daňového úradu zo dňa 28. júna 2017 daňový úrad neuznal náklady na licenčné poplatky zaplatené materskej spoločnosti v celkovej výške 2 599 tisíc eur ako položku znižujúcu základ pre výpočet dane z príjmov, v dôsledku čoho bola spoločnosti dorubená dodatočná daň z príjmov za rok 2012 vo výške 496 tisíc eur (súvisiace úroky od roku 2012 do súčasnosti predstavujú celkovú výšku 210 tisíc eur). Vedenie spoločnosti sa proti rozhodnutiu daňového úradu odvolalo. Na základe formálnej žiadosti Finančného riaditeľstva Ministerstva financií Slovenskej republiky predĺžilo lehotu na rozhodnutie vo veci odvolania o ďalších 120 dní z dôvodu rozsiahlosti problematiky a dňa 9. februára 2018 vydalo rozhodnutie, v ktorom potvrdilo rozhodnutie Daňového úradu. Spoločnosť dňa 26. februára 2018 podala žiadosť o odklad platenia daňového nedoplatku na dani z príjmov právnickej osoby vo výške 496 tisíc eur o 24 mesiacov. V tejto súvislosti bolo na daňový nedoplatok vo výške 496 tisíc eur rozhodnutím zo dňa 8. marca 2018 zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam spoločnosti. Daňový úrad svojím rozhodnutím zo dňa 23. marca 2018 vyhovel žiadosti spoločnosti a predĺžil lehotu splatnosti daňového nedoplatku do 5. marca 2020. Vedenie spoločnosti v zastúpení právnickou kanceláriou PRK Partners s.r.o. zaslalo Podnet na preskúmanie rozhodnutia Finančného riaditeľstva SR mimo odvolacieho konania dňa 28. marca 2018 a

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

zároveň podalo Všeobecnú správnu žalobu na Finančné riaditeľstvo SR. Vedenie je aj naďalej presvedčené, že dokáže obhájiť legitímnosť mechanizmu transferového oceňovania, ktorý bol uplatňovaný v rokoch 2012 a ďalších obdobiach (a ktorého neoddeliteľnou súčasťou boli práve licenčné poplatky), a tým obhájiť legitímnosť licenčných poplatkov ako daňovo uznateľných nákladov.

ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Medzi spriaznené osoby patrí vedenie spoločnosti a osoby im blízke a spoločnosť Vernal A/S, Dánsko, Tytex A/S, Dánsko, Tytex GmbH Nemecko a Tytex Inc USA.

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných transakcií.

Spriaznená osoba	Hodnoté vyjadrenie obchodu	
	2017	2016
a) transakcie s materským podnikom		
a1) nákup materiálu	2 407	4 861
a2) nákup strojov	0	0
a3) nákup služieb - provízie	1 327 706	1 382 785
a4) management fee, royalty	3 439 000	3 612 000
a5) nákup ostatných služieb	9 090	6 655
a6) predaj výrobkov, materiálu	15 912	25 437
a7) predaj strojov	7 650	0
a8) úroky z poskytnutej pôžičky	74 319	37 777
a9) ostatné výnosy	180 796	192 749
a10) poistenie	38 641	38 948
b) transakcie so sesterskými podnikmi		
b1) nákup materiálu	1 406	2 150
b2) nákup strojov	0	0
b3) predaj výrobkov	11 761 802	12 253 753
b4) predaj materiálu	43	62
b5) ostatné výnosy	9 251	1 791
b6) nákup služieb ostatné	6 173	10 835

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade

	31.12.2017	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	112 202	156 915
Ostatné pohľadávky	0	0
Spolu aktíva	112 202	156 915
Ostatné záväzky	0	0
Záväzky z obchodného styku	5 220	0
Spolu pasíva	5 220	0

M. ÚDAJE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH A RIADIACICH ORGÁNOV

V priebehu roka 2017 ani 2016 neboli vyplatené odmeny ani poskytnuté pôžičky či iné výhody členom dozornej rady ani štatutárovi za ich činnosť v orgánoch spoločnosti.

N. UDALOSTI NASLEDUJÚCE PO 31. DECEMBRI 2017

Okrem skutočností uvedených v bode L.1. poznámok vyššie, po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:
Bežné účtovné obdobie (2017)

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 932 948	0	0	0	7 932 948
Základné imanie	7 932 948	0	0	0	7 932 948
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	24 049	0	0	0	24 049
Zákonné rezervné fondy	793 627	0	0	0	793 627
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	793 627	0	0	0	793 627
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872	0	0	0	326 872
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872	0	0	0	326 872
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	562 321	562 321
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0	562 321	562 321
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	562 321	416 976	0	-562 321	416 976
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	9 639 817	416 976	0	0	10 056 793

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 0 5 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 2 4 9 5 2

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)					
	Stav k	Prírastky		Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016					31.12.2016
a	b	c	c	d	e	f
Základné imanie	7 932 948		0	0	0	7 932 948
Základné imanie	7 932 948		0	0	0	7 932 948
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	24 049		0	0	0	24 049
Zákonné rezervné fondy	793 627		0	0	0	793 627
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	793 627		0	0	0	793 627
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0		0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872		0	0	0	326 872
Štatutárne fondy	0		0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	326 872		0	0	0	326 872
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0		0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	732 264		562 321	0	-732 264	562 321
Vyplatené dividendy	0		0	-732 264	732 264	0
Spolu	9 809 760		562 321	-732 264	0	9 639 817

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	4	7	0	5	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	2	4	9	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk 2016	562 321
-------------------	---------

Rozdelenie účtovného zisku v roku 2016:

Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych fondov a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	562 321
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
SPOLU	562 321

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu spoločnosti TYTEX A/S Dánsko vo výške 7 932 948 EUR splateného v plnej výške.

O naložení s hospodárskym výsledkom za účtovné obdobie 2017 vo výške 416 976 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu na rozdelenie je rozdeliť podiel na zisku spoločníkom.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

P. CASH – FLOW**Prehľad o peňažných tokoch je v tabuľke č. 1****Doplňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov:**

Zostavenie výkazu Cash – flow sa opiera o opatrenie Ministerstva financií SR 4455/2003-92. Cash – flow je zostavený priamou metódou, pričom účtovná jednotka použila vzhlľadom na charakter činnosti a podstatu peňažných tokov vlastné položky. Pre potreby prehľadu peňažných tokov sa rozumejú:

a) peňažnými prostriedkami:

- peniaze v hotovosti (z účtu 211),
- ceniny (z účtu 213),
- peniaze na ceste (z účtu 261),
- bežné bankové účty (z účtu 221),
- úvery spoločnosti (231, 461)

b) peňažnými ekvivalentmi:

- obchodovateľné, prioritné či iné cenné papiere, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Údaje o priamych platbách boli zisťované z účtovných zápisov IS SOFTIP - HERKULES, v ktorom firma účtuje. Spracovanie vyhládávalo všetky účtovné transakcie finančného typu t.j. pre r. 2017 druhy dokladov v ktorých s peňažnými prostriedkami či peňažnými ekvivalentmi. Z povahy protiúčtu a podľa strany na ktorej sa vyhladaná suma vyskytla sa stanovilo o aký výdaj alebo príjem sa jedná. Spracovanie prebehlo v databázovom systéme ACCESS a tabuľkovom procesore EXCEL.

Prehľad o peňažných tokoch Tytex Slovakia s.r.o. za obdobie 1.1.2017 - 31.12.2017

Ozna- čenie	Názov položky	v €	v €
		2017	2016
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností		
A.1.	DPH prijatá	1 545 764	1 706 006
A.2.	DPH zaplatená	-1 369	-272
A.3.	Platby od odberateľov	20 962 622	24 935 141
A.4.	Ostatné prevádzkové príjmy	4 081	0
A.5.	Priamy nákup materiálu	-2 009	-1 053
A.6.	Úhrady dodávateľom	-14 844 061	-16 626 607
A.7.	Úhrada záväzkov z titulu cla a DPH	-384 069	-412 151
A.8.	Výdavky na úhradu ostatných prev. záväzkov	-78 216	-58 431
A.9.	Prijaté prevádzkové preddavky	287 261	197 791
A.10.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (zásoby, služby)	-142 822	-377 950
A.11.	Výdavky na cestovné	-543	-2 565
A.12.	Výdavky na osobné náklady	-3 521 569	-3 578 370
A.13.	Zúčtovanie s inšt. sociálneho zabezpečenia	-2 065 924	-2 037 779
A.14.	Daň z príjmov FO zo závislej činnosti	-315 183	-297 064
A.15.	Vyplatené zálohy zamestnancom	-37 464	-4 492
A.16.	Vrátené zálohy zamestnancami	756	40
A.17.	Výdavky na dane a poplatky (okrem dane z príjmov právnických osôb)	-8 997	-9 058
A.18.	Daň z príjmov PO	-74 364	-291 354
A.19.	Výdavky na reprezentáciu	-1 140	-882
A*	Peňažné toky vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti účtovnej jednotky okrem tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne v ďalších častiach prehľadu peňažných tokov	1 322 754	3 140 950
A.20.	Špecifické položky - prijaté dotácie	0	0
A**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami	1 322 754	3 140 950
A.21.	Alternatívne vykazované položky	0	0
A.22.	Ostatné položky patriace do peňažných tokov zo základných podnikateľských činností	0	0
A***	Čistý peňažný tok zo základných podnikateľských činností	1 322 754	3 140 950
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Investičné výdaje	-136 941	-86 078
B.2.	Poskytnuté preddavky na obstaranie NIM, HIM	-400 905	0
B.3.	Špecifické položky	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
B.5.	Ostatné položky patriace do peňažných tokov z investičnej činnosti	0	0
B***	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-537 846	-86 078
C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A*** + B***)	784 908	3 054 872
D.	Peňažné toky z finančných činností		
D.1.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
D.2.	Výplata dividend	0	-732 264
D.3.	Príjmy z čerpania pôžičiek v skupine	0	0
D.4.	Úhrady pôžičiek v skupine	0	0
D.5.	Príjmy z čerpania bankových úverov	0	0
D.7.	Splátky bankových úverov	0	-37 553
D.8.	Prijaté úroky	74 319	25
D.9.	Platené úroky	-7 979	-574
D.10.	Ostatné fin. príjmy	0	0
D.11.	Ostatné finančné výdavky	20 280	-6 859
D.12.	Úhrada upísaného vlastného imania	0	0
D***	Čistý peňažný tok z finančných činností	86 620	-777 225
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia (k 31.12.)(súčet E.1.+E.2.)	-4 822	12 788
E.1.	Výdaje na kurzové straty	-4 823	-3 288
E.2.	Príjmy z kurzových ziskov	1	16 076
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)(súčet A***+B***+D***+E.)(H.-G.)	866 706	2 290 435
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	2 534 514	244 079
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.)(G.+A***+B***+D***+E.)	3 401 220	2 534 514

