

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Freudenberg Filtration Technologies Slovensko s.r.o. 916 25 Potvorice 260 (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30.11.2007. Dňa 21.01.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 19644/R. Spoločnosť sídli v Potvorice 260, PSČ: 916 25 Slovenská republika, identifikačné číslo 43 883 419.

V roku 2017 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra: vznik funkcie konateľa spoločnosti - Giacomo Cantini od 25.10.2017, skončenie funkcie konateľa - András Karagics k 24.10.2017.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba vzduchových filtrov
2. Výroba strojov a zariadení, účelových strojov, vrátane ich častí, dielov a príslušenstva
3. Inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
4. Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
5. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod/
6. Administratívne služby
7. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
8. Vedenie účtovníctva
9. Správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
10. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
11. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
12. Sprostredkovateľská činnosť v obchode v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	331	334
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	334	341
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
FFT Beteiligungs GmbH	180 000 EUR	90%	90%	
Ing. František Antal	20 000 EUR	10%	10%	
Spolu	200 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Freudenberg Filtration Technologies. Materskou spoločnosťou je FFT Beteiligungs - GmbH, Höhnertweg 2-4, 69469 Weinheim, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť FFT Beteiligungs - GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Ľubomír Roščák

Konateľ: Giacomo Cantini

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 1. 6. 2017

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisujú v zmysle platnej smernice. Podľa internej smernice sa Dlhodobým majetkom rozumejú zložky majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 EUR a doba použitia je dlhšia ako 1 rok. V prípade, že majetok má charakter dlhodobého majetku, ale jeho ocenenie je nižšie ako 1700 EUR, majetok sa napriek svojej nízkej hodnote zaradi do dlhodobého majetku. Charakter majetku vždy určuje ten, kto majetok dostane do správy, alebo vedúci oddelenia, na ktorom sa majetok využíva. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5,00%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	12-15	8,33-6,67 %	lineárna
Dopravné prostriedky	6	16,67%	lineárna
nástroje	5	20,00%	lineárna
komunikačné prístroje	3	33,33%	lineárna
HW	4	25,00%	lineárna
licencie	5	20,00%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

g) 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.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka číslo: 19644/R.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

l) Finančný / operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 474						44 474
Prírastky		4 816						4 816
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 290	0	0	0	0	0	49 290
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 596						6 596
Prírastky		9 894						9 894
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 490	0	0	0	0	0	16 490
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 878	0	0	0	0	0	37 878
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 800	0	0	0	0	0	32 800

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		44 474						44 474
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 474	0	0	0	0	0	44 474
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		6 596						6 596
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 596	0	0	0	0	0	6 596
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 878	0	0	0	0	0	37 878

a) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		237 026	185 865			11 926			434 817
Prírastky		6 659	20 982						27 641
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	243 685	206 847	0	0	11 926	0	0	462 458
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 161	115 251			10 545			164 957
Prírastky		8 714	15 327			359			24 400
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 875	130 578	0	0	10 904	0	0	189 357
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	197 865	70 614	0	0	1 381	0	0	269 860
Stav na konci účtovného obdobia	0	195 810	76 269	0	0	1 022	0	0	273 101

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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		219 956	164 790			11 926			396 672
Prírastky		17 070	21 075						38 145
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	237 026	185 865	0	0	11 926	0	0	434 817
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 109	102 832			10 186			144 127
Prírastky		8 052	12 419			359			20 830
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 161	115 251	0	0	10 545	0	0	164 957
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	188 847	61 958	0	0	1 740	0	0	252 545
Stav na konci účtovného obdobia	0	197 865	70 614	0	0	1 381	0	0	269 860

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený spoločnosťou Freudenberg Versicherungsservice GmbH v rámci Freudenberg skupinového poistného krytia. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku proti zničeniu a poškodeniu. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR kombinovaný, max. do výšky 400 000 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je max. do výšky 15 000 000 EUR. V prípade živelných pohrôm max. výška spoluúčasti je 100 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe smernice od Freudenberg & Co Kommanditgesellschaft zo dňa 17.11.2016 - Write downs of other spare parts according IFRS (HBII)

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	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
Materiál	37 503	1 973			39 476
Zásoby spolu	37 503	1 973	0	0	39 476

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	74 169		74 169
Dlhodobé pohľadávky spolu	74 169	0	74 169
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 062		2 062
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	35 420		35 420
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	396		396
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	140 513		140 513
Iné pohľadávky	12 318		12 318
Krátkodobé pohľadávky spolu	190 709	0	190 709

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 815	1 719
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 556 219	702 381
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 565 034	704 100

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 054	4 558
predplatne + poisťky + mes. poplatky	2 345	3 388
leasing	1 709	1 170
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	25 770	0
Nevyfakturované služby	25 770	

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	340 934
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	340 934
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	340 934

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	163 989	29 495	0	0	193 484
Rezerva na odchodné do dôchodku	163 989	29 495			193 484
Krátkodobé rezervy, z toho:	145 907	219 356	-140 637	-5 270	219 356
E&Y DP + audit	4 800	9 000	-4 800		9 000
Spotrebované materiál	0	3 566			3 566
Technická inšpekcia	0	1 460			1 460
telefonne hovory	350	0	-350		0
Leaťcar prenájom vozidla	267		-267		0
spotreba vody	184	300	-184		300
FV services IT služby	0				0
Freudenberg Performance IT služby	5 270			-5 270	0
	0				0
PROVEO LOG koncept	15 000		-15 000		0
rezerva na dovolenku	98 251	122 031	-98 251		122 031
rezervy na odmeny	21 785	82 999	-21 785		82 999

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	126 229	37 760		0	163 989
Rezerva na odchodné do dôchodku	126 229	37 760			163 989

Krátkodobé rezervy, z toho:	120 877	145 907	-91 877	-29 000	145 907
E&Y DP + audit	5 400	4 800	-5 400		4 800
Audit DQS	13 000	0	-13 000		0
podpora FFT KG	0	0	0		0
telefonne hovory	0	350	0		350
Leafcar prenajom vozidla	0	267	0		267
spotreba vody	1 394	184	-1 394		184
FV services IT služby	29 000	0	0	-29 000	0
Frudenberg Performance IT služby	0	5 270	0		5 270
ZMG + Ekoenergo + Drotex	8 588		-8 588		0
PROVEO LOG koncept		15 000			15 000
rezerva na dovolenku	63 495	98 251	-63 495		98 251
rezervy na odmeny	0	21 785			21 785

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu roku 2018.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	18 435	12 954
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 435	12 954
Krátkodobé záväzky spolu	843 095	1 019 993
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	761 928	883 527
Záväzky po lehote splatnosti	81 167	136 466

Záväzky voči spriazneným osobám 0 EUR

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-21 174	-16 236
odpočítateľné		
zdaniteľné	-21 174	-16 236
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	351 855	296 691
odpočítateľné	353 184	296 691
zdaniteľné		

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	74 169	62 305
Uplatnená daňová pohľadávka	74 169	62 305
Zaúčtovaná ako náklad	-15 273	-24 436
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 447	3 409
Zmena odloženého daňového záväzku	4 447	3 409
Zaúčtovaná ako náklad	4 447	3 409
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 74 169 EUR a daňový záväzok vo výške 4 446 EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 544	41 680
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 407	35 122
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 407	35 122
Čerpanie sociálneho fondu	-33 963	-67 258
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 988	9 544

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Najatý majetok - výrobná hala na základe nájomnej zmluvy so spriaznenou spoločnosťou Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.

Spoločnosť má v nájme /zmluva o zákazkovej výrobe so spriaznenou spoločnosťou Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG Weinheim, Nemecko / dlhodobý majetok. Majetok, ktorý predstavujú výrobné stroje a zariadenia sa môže používať iba na splnenie výrobných zákaziek spoločnosti Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG Weinheim, Nemecko.

Spoločnosť vedie podsúvahovo evidenciu o zásobách, ktoré mu poskytuje spriaznená osoba Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG Weinheim, Nemecko na základe zmluvy o výrobe filtrov.

Majetok v nájme /operatívny prenájom/ - osobné automobily. Nájomné zmluvy boli uzatvorené s Volkswagen finančné služby.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Najatý majetok (budova)	6 687 219	6 687 219
Najatý majetok (stroje)	14 662 773	14 373 116
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	139 195	151 878
Materialové zásoby od spriaznenej osoby	2 322 613	2 340 883

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) osobné automobily od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená pri jednom vozidle do roku 2018 a pri piatich vozidlách do roku 2020. Ročné náklady v roku 2017 boli 37 102 EUR.

Spoločnosť má v nájme budovu - výrobné a skladovacie priestory od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2037. Ročné náklady na nájomné sú približne 560 602 EUR.

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby-výroba filtrov)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (účtovné služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nemecká republika	9 224 563	8 446 899				
Slovenská republika			52 000	38 075	10 806	10 322
Spolu	9 224 563	8 446 899	52 000	38 075	10 806	10 322

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	119 885	88 345
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	119 884	88 345
Finančné výnosy, z toho:		57
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
výnosové úroky		57

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 287 369	8 495 296
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	9 287 369	8 495 296

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 649 746	1 501 781
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	6 000	4 450
Služby súvisiace s daňovým poradenstvom	8 900	450
Služby súvisiace s odpadovým hospodárstvom	91 482	99 188
Služby súvisiace s nájmom strojov, skladov	33 237	7 223
Služby súvisiace s ochranou majetku	46 454	46 959
Telekomunikačné služby	17 796	15 281
Služby súvisiace s upratovaním a údržbou okolia	73 278	68 845
Služby súvisiace s prenájmom budovy	560 002	559 958
Služby súvisiace s internetom	115 943	107 520
Služby súvisiace s prepravou do zamestnania	119 394	128 627
Služby súvisiace s poradenstvom v podnikaní	150	24 700
Služby súvisiace s personálnym leasingom	163 279	76 850
Služby súvisiace s prenájmom vozidiel	37 102	13 157
Služby súvisiace s náborom nových zamestnancov	14 315	11 980
Služby súvisiace s nákladmi na kvalitu	19 535	17 946
Služby súvisiace s vydávaním firemného časopisu	6 539	6 317
Prepravné služby	4 902	4 866
Prekladateľské a tlmočnické služby	4 783	3 934
Služby súvisiace s kontrolou bezp. práce	15 279	22 848
Ostatné služby		
Opravy a udržovanie	195 292	161 039
Cestovné náklady	50 054	32 114
Náklady na reprezentáciu	38 380	39 714
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 685	7 407
Poistné	6 973	6 201
Ostatné prevádzkové náklady	1 712	
Zmluvné pokuty a penále		13
Finančné náklady, z toho:	3 666	6 972
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>138</i>	<i>124</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	138	124
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
bankové poplatky	2 218	2 055
úroky	1 310	4 793
Mimoriadne náklady, z toho:		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	575 426	x	x	467 347	x	x
teoretická daň	x	120 839	21	x	102 816	22
Daňovo neuznané náklady	147 894	31 058	21	202 784	44 612	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	723 320	151 898	21	670 131	147 428	22
Splatná daň z príjmov	x	151 898	26	x	147 428	32
Odložená daň z príjmov	x	-10 827	-2	x	-21 027	-4,5
Celková daň z príjmov	x	141 071	25	x	126 401	28

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	prenájom kúpa	560 602	559 958
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	poskytnuté účtovné služby	10 200	10 200
Freudenberg Versicherung	poistenie	975	1 073
Freudenberg Performance Material Services	prijaté IT služby	73 773	67 820
Freudenberg IT	poskytnuté účtovné služby	41 800	
Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG	kúpa tovaru	4 324	28 071
Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG	poskytnuté služby	9 224 563	8 531 837
Externa Handels- und Beteiligungsgesellschaft mit beschränkter Haftung	pôžička	1 310	4 793

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	235 368			340 934	576 302
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	340 934	434 355		-340 934	434 355
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	242 807		-7 439		235 368
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	292 560	340 934	-292 560		340 934
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 07.03.2018 prednieslo zámer, že zisk za rok 2017 sa v spoločnosti ponechá vo forme nerozdeleného zisku.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.