

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

12. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	12 038	10 025
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54 758	45 146
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>54 758</i>	<i>45 146</i>
 <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	 <i>61 741</i>	 <i>43 133</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 055	12 038

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd a časť vo výške 0,2% sa tvorí nad zákonný rámec. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov podľa schváleného sociálneho programu na daný kalendárny rok odsúhlaseného zamestnaneckou radou.

13. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	1MEuribor +1,35%p.a.	2021	350 000	350 000	2 100 000
				<u>350 000</u>	<u>350 000</u>	<u>2 100 000</u>
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver - splátkový alikvotní	EUR	1MEuribor +1,35%p.a.		1 200 000	1 200 000	600 000
Bankový úver - kontokorent	EUR	1MEuribor +1,1%p.a.	2018	62 525	62 525	0
				<u>1 262 525</u>	<u>1 262 525</u>	<u>600 000</u>

Spoločnosť uzavrela v roku 2012 Zmluvu o poskytnutí krátkodobého financovania vo forme prečerpania (ďalej len „Kontokorent“) na bežnom účte.

Kontokorent je zabezpečený patronátnym vyhlásením materskej spoločnosti a záložným právom k pohľadávkam voči všetkým odberateľom v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Bankové úvery po splatnosti		
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 200 000	600000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	350 000	2100000
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Spolu	1 550 000	2700000

14. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala pôžičku od spoločníka nasledovne:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Spoločník	EUR		2020	11 590 000	11 590 000	6 450 000
				11 590 000	11 590 000	6 450 000
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Spoločník	EUR			0	0	0
				0	0	0

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Po splatnosti		
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	0	0
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	11 590 000	6 450 000
Zostatková doby splatnosti dlhšia ako 5 rokov		
Spolu	11 590 000	6 450 000

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

15. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	55 398	87 053
účet 384000-časové rozlíšenie Immorent	55 398	87 053
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	31 655	31 655
účet 384000-časové rozlíšenie Immorent	31 655	31 655
Spolu	87 053	118 708

Spoločnosť účtuje v časovom rozlíšení na účte výnosy budúcich období výnos z predaja pozemkov z transakcie sale and lease back.

F. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu nehnuteľného majetku (sale and lease back). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	651 180	1 229 702	0	627 766	1 891 677	0
Finančný náklad	33 074	24 763	0	35 964	61 263	0
Spolu	684 254	1 254 465	0	663 730	1 952 940	0

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-3 180 371		100,00 %	-1 397 614		100,00 %
		-667 878	21,00 %		-307 475	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 936 373	826 638	-25,99 %	3 658 576	804 887	-57,59 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 147 739	-871 025	27,39 %	-5 134 679	-1 129 629	80,83 %
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	1 858	390	-0,01 %	691	152	-0,01 %
Spolu	-3 389 879	-711 875	22,38 %	-2 873 026	-632 065	45,22 %
Splatná daň z príjmov		2 880	22,38 %		2 883	45,22 %
Odložená daň z príjmov		252 057	-7,93 %		389 425	-27,86 %
Celková daň z príjmov		254 937	14,46 %		392 308	17,36 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	25 992
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>3</td><td>5</td></tr></table>							3	6	2	3	7	0	3	5
3	6	2	3	7	0	3	5								
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5					

H. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH MAJETKU ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ

Dňa 17.3.2011 Spoločnosť podpísala so Slovenskou sporiteľňou Rámcovú zmluvu Treasury. SLSP zároveň zriadila spoločnosti kolateral. Typ obchodu Cap&Floor s dátumom 31.3.2011 v mene EUR. Obchod je splatný 1.11.2020. Týmto obchodom sa spoločnosť snaží predísť nepriaznivému vývoju úrokovej sadzby. Celková výška opčnej prémie za všetky vydané opcie je suma 239 800 EUR. Referenčná úroková sadzba pre určenie výšky platieb je hodnota 6M EURIBOR, fixovaná dva obchodné dni pred prvým dňom príslušného úrokového obdobia, stanovená v % p.a. K 31.12.2017 bola hodnota pozície 37 EUR.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

Názov položky	pohľadávky	záväzku	podkladového nástroja
a	b	c	d
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	37	0	
C&F Cap Sell	37	0	3 %

Názov položky	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	b	c	d	e
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	-191 339	0	-191 021
C&F Cap Sell	0	-191 339	0	-191 021

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	31. 12. 2017	31.12.2016
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	1 880 882	2 519 442
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	1 880 882	2 519 442

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	2017	2016
	EUR	EUR
Výrobky	41 779 869	42 422 450
	<u>41 779 869</u>	<u>42 422 450</u>
Služby		
prenájom	1 824 365	1 631 990
technická pomoc	1 302 791	1 271 016
iné	0	13 360
	<u>3 127 156</u>	<u>2 916 366</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 32 891 EUR (v roku 2016 zníženie 55 287EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 350217 EUR (v roku 2016 zníženie 53 698 EUR), ako je to znázomené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2017	2016
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba	248 002	231 524	249 939	16 478	-18 415
Výrobky	531 920	583 615	618 898	-51 695	-35 283
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	<u>779 922</u>	<u>815 139</u>	<u>868 837</u>	<u>-35 217</u>	<u>-53 698</u>
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	2 326	-1 589
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u>-32 891</u>	<u>-55 287</u>

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>3</td><td>5</td></tr></table>							3	6	2	3	7	0	3	5
3	6	2	3	7	0	3	5								
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5					

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta		
Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobnéj linky		
Emisné kvóty		
Zmluvné pokuty a penále		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Iné	460 948	889 336
Spolu	460 948	889 336

4. Osobné náklady

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Mzdy	7 450 450	6 639 365
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 832 331	1 474 204
Zdravotné poistenie	723 359	603 094
Sociálne zabezpečenie	334 140	257 607
Spolu	10 340 280	8 974 270

5. Kurzové zisky

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kurzové zisky	1277	4820
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-14	-183
Spolu	1263	4637

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

6. Finančné výnosy

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
výnos yz cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	1	19
Ostatné finančné výnosy		
Spolu	1	19

7. Náklady na poskytnuté služby

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Technická pomoc	2 244 616	2 228 453
Doprava	132 578	71 933
Náklady na triedenie dielov	197 435	15 161
Prenájom personálnej agentúry	275 406	0
Prenájom dopravných prostriedkov - operatívny prenájom	145 130	155 025
Právne a ekonomické poradenstvo	12 469	32 960
Prenájom budov	155 569	130 739
prenájom strojov	178 597	73 305
Ostatné	1 303 447	1 375 590
Spolu	4 645 247	4 083 166

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Škody zo živelných pohrôm		
Manká a škody	64 627	39 505
Dary	0	1 948
Poistné	157 412	150 426
Iné	16 752	16 114
Spolu	238 791	207 993

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

9. Kurzové straty

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kurzové straty		
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 679	8 200
	-870	853
Spolu	5 808	9 053

10. Finančné náklady

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	801 988	569 944
Bankové poplatky	9 901	25 922
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu		
Spolu	811 889	595 866

11. Náklady za audit a poradenstvo

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	26 500	26 500
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Iné	0	0
Spolu	26 500	26 500

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

12. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa §2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Slovenská republika	vlastné výrobky	21 592 580	24 736 121
	technická pomoc	1 302 792	1 271 017
	tržby z prenájmu	1 824 395	1 631 991
	Spolu	24 719 767	27 639 129
Iné	vlastné výrobky	20 187 288	17 686 328
	tržby z predaja služieb		13 360
	Spolu	20 187 288	17 699 688
Spolu	vlastné výrobky	41 779 868	42 422 449
	technická pomoc	1 302 792	1 271 017
	tržby z prenájmu	1 824 395	1 631 991
	tržby z predaja ostatných služieb	0	13 360
	Spolu	44 907 055	45 338 817

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>3</td><td>5</td></tr></table>							3	6	2	3	7	0	3	5
3	6	2	3	7	0	3	5								
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5					

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí spoločne za bankový úver, ktorý banka poskytla jej materskej spoločnosti Eissmann Automotive Deutschland GmbH. Výška úverového rámca je 112,5 mil. EUR, z ktorého bolo k 31.12.2017 čerpaných 98,5 mil. EUR.

Spoločnosť ručí do výšky 375 tis. EUR (skupinové ručenie) za úver na inovačný program, úverový rámec je vo výške 1,5 mil. EUR.

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

3. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) stroje, vysokozdvížne vozíky a osobné autá.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetky v nájme, náklady a jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovania roku 2017.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok::

	2017	2016
a) transakcie s materskou spoločnosťou:		
a1) nákup materiálu	153 228	135 929
a2) predaj materiálu	5 371	1 445
a3) nákladové úroky	711 946	479 499
a4) náklady na technickú pomoc	2 244 617	2 228 453
a5) náklady na ostatné služby	15 121	51 149
a6) predaj dlhodobého majetku/nástroje	0	0
a7) nákup dlhodobého nehmotného majetku	1 208 156	408 643
a8) tržby z predaja výrobkov	141 783	91 368
a9) ostatné výnosy	18 819	816
a10) výnosy z technickej pomoci	0	0
a11) vklad - majetok	0	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami
:

	2017	2016
	EUR	EUR
a1) nákup materiálu	734712,57	45778
a2) predaj materiálu		
a3) nákladové úroky		
a4) náklady na technickú pomoc		
a5) náklady na ostatné služby	77828,96	981
a6) predaj dlhodobého majetku/nástroje		
a7) nákup dlhodobého majetku/nástroje		64068
a8) tržby z predaja výrobkov	20620023,3	25120870
a9) ostatné výnosy	1916534,18	1746378
a10) výnosy z technickej pomoci	1302791,28	1271816
a11) vklad - majetok		714400

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>3</td><td>5</td></tr></table>								3	6	2	3	7	0	3	5
3	6	2	3	7	0	3	5									
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5						

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	1 090 401	2 452 516
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	1 090 401	2 452 516
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	11 590 000	6 450 000
Záväzky z obchodného styku	5 919 712	10 037 861
Spolu pasíva	17 509 712	16 487 861

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období z dôvodu možnej identifikácie jednotlivých osôb sa spoločnosť rozhodla nezverejňovať.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 036 846	0	0	0	15 036 846
Základné imanie	15 036 846	0			15 036 846
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 519 055	4 000 006	0	0	13 519 061
Zákonné rezervné fondy	316 938	0	0	0	316 938
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	316 938	0	0	0	316 938
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-191 021	-318	0	0	-191 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-191 021	-318	0	0	-191 339
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-20 667 306	0	0	-1 789 922	-22 457 228
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 085 637	0	0	0	4 085 637
Neuhradená strata minulých rokov	-24 752 943	0	0	-1 789 922	-26 542 865
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 789 922	-3 435 308	0	1 789 922	-3 435 308
Spolu	2 224 590	564 380	0	0	2 788 970

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 nezmenilo.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 6 519 055 EUR vykázaný nepeňažný vklad spoločníka z roku 2009, ktorý nezvyšoval základné imanie. V roku 2015 boli rozhodnutím spoločníka navýšené ostatné kapitálové fondy o odpustenú časť pôžičky. V roku 2016 rozhodnutím spoločníka boli zvýšené ostatné kapitálové fondy nepeňažným vkladom v celkovej výške 2 mil EUR. V roku 2017 rozhodnutím spoločníka boli zvýšené ostatné kapitálové fondy vo výške 4 000 000 EUR.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie zabezpečovacích derivátov na reálnu hodnotu.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)					Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	15 036 846	0	0	0		15 036 846
Základné imanie	15 036 846	0				15 036 846
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	7 519 055	2 000 000	0	0		9 519 055
Zákonné rezervné fondy	316 938	0	0	0		316 938
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	316 938	0	0	0		316 938
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy	0	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	0			0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-188 876	-2 145	0	0		-191 021
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-188 876	-2 145	0	0		-191 021
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	-20 116 735	0	0	-550 572		-20 667 306
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 085 637	0	0	0		4 085 637
Neuhradená strata minulých rokov	-24 202 372	0	0	-550 572		-24 752 943
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-550 572	-1 789 922	0	550 572		-1 789 922
Spolu	2 016 656	207 933	0	0		2 224 590

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-4 445 724	-1 777 682
Zaplatené úroky	-44 898	-551 346
Prijaté úroky	1	
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-4 493 501	-2 331 908
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 493 501	-2 331 908
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 172 041	-2 222 494
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 172 041	-2 222 494
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia vlastného imania	4 000 006	2 000 000
Príjmy z úverov	3 140 000	2 700 000
Splátky dlhodobých záväzkov	-638 561	-627 824
Splátky prijatých úverov	-1 150 000	-300 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	5 351 445	3 772 176
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-314 097	-782 226
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	311 044	1 093 270
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-3 053	311 044

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIC	2	0	2	0	1	8	5	8

Peňažné toky z prevádzky

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-3 180 371	-827 670
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 710 687	1 569 768
Opravná položka k pohľadávkam	46 015	-28 054
Opravná položka k zásobám	69 263	-7 669
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	853
Nerealizované kurzové zisky	0	-183
Rezervy	31 567	-12 465
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 688	-3 467
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	876 024	-300 651
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-451 503	390 462
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-283 128	1 269 702
Úbytok (prírastok) zásob	-491 932	223 220
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-3 219 161	-3 661 066
Peňažné toky z prevádzky	-4 445 724	-1 777 682

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.