

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** **ZVL AUTO spol. s r. o.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Košická 26, 081 62 Prešov**
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Založenie spoločnosti:

Spoločnosť ZVL AUTO spol. s r. o. (ďalej len spoločnosť) bola založená 24. februára 1993 a do obchodného registra zapísaná 13. apríla 1993 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka číslo: 1020/P).

Hlavné činnosti spoločnosti:

- vývoj a výroba valivých ložísk, ich komponentov (súčastí) a príslušenstva
- vývoj a výroba strojných súčastí, špeciálnych nástrojov, montáž a demontáž strojných súčiastok - práce priemyselnej povahy
- tepelné spracovanie a povrchové úpravy strojných súčastí
- vývoj a výroba strojov a zariadení s mechanickým pohonom a kovoobrábanie
- obchodná činnosť: kúpa a predaj ložísk, strojov, nástrojov, náradia, ich súčastí a príslušenstva, strojných zariadení, ocele, brusiva, ropných produktov, potravinárskych výrobkov
- konzultačné služby
- cestná motorová doprava
- prevádzkovanie závodných jedální
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v odbore všeobecné lekárstvo

- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné**
28.06.2017
Schvaľovací orgán (valné zhromaždenie, rozhodnutie jediného spoločníka, iné):

Valné zhromaždenie.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017 .

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	155	154
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	161	154
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	5	5

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno ☒ nie ☐

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovníctvo je vedené na základe dodržiavania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich plnenia. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu je zostavenia.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
DNM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	vedľajšie náklady sa mesačne zaúčtovávajú do nákladov podľa vzorca stavoveného v predpise spoločnosti

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota	
Zákazková výroba	Menovitá hodnota	
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	Menovitá hodnota	
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Závazky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	
Deriváty	Menovitá hodnota	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Menovitá hodnota	
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena	
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	
Zásoby nedokončenej výroby	Skutočné priame náklady	
Vlastné výrobky	Skutočné vlastné náklady výroby	
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku:

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
OP k poskytnutým preddavkom	riziko nevymožiteľnosti	100%
OP k zásobám bez obratu	podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja	10%
OP k pohľadávkam	podľa zákona	nad 360 dní - 20% nad 720 dní - 50% nad 1080 dní - 100%
OP k cenným papierom	ktorých reálna hodnota sa oceňuje metódou vlastného imania, ak predpokladané ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie, ako je hodnota tohto majetku ocenenou metódou vlastného imania	

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv: Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť.

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Odchodné + odvody	prepočtom
Životné jubileá	prepočtom
Nevyfakturované dodávky	prepočtom

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

Dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota (ÚH)	Reálna hodnota (RH)	Dôvod nezníženia ÚH (ak je ÚH > RH)
DFM 063	3717,72	417,68	

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
1 DNM a DHM - kancl.počítače, programy	4	25%	rovnomerná DNM, rovnomerná
2 Dopravné prostriedky	8	12,50 %	rovnomerná
3 Stroje, prístroje	15	6,7 %	rovnomerná
4 Plochy a malé stavby, rozvod	30	3,4 %	rovnomerná
5 Budovy a stavby	40	2,5 %	rovnomerná
6 Malé stavby	20	5 %	rovnomerná
7 Pece, horáky	8	12,5 %	rovnomerná

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku zostavený účtovnou jednotkou vychádza z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku a/alebo iných objektívnych predpokladov (uviest'):

☒ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovaný s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Účtovné odpisy sú stanovené odpisovými sadzbami, ktoré platia pre dlhodobý majetok od dátumu jeho zaradenia do užívania, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** zostavený účtovnou jednotkou interným predpisom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho miere opotrebenia v bežných podmienkach jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy **sa nerovnajú**.

Dodatočné informácie k tvorbe odpisového plánu:

V priebehu minulých účtovných období účtovné odpisy dlhodobého majetku neboli uplatnené v plnej výške podľa príslušných odpisových sadzieb, ale pomerovo, vzhľadom na reálne percento zmienosti. Daňové odpisy sú rozdielne od účtovných. Pri dlhodobom majetku sa uplatňuje rovnomerný spôsob odpisovania.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III.1 aa) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM):

Vyplňte najprv údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, prosím.

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	106 392	0	0	0	0	0	106 392
Prírastky	0	942	0	0	0	942	0	1 884
Úbytky	0	29	0	0	0	942	0	971
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	107 305	0	0	0	0	0	107 305
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	92 007	0	0	0	0	0	92 007
Prírastky	0	4 439	0	0	0	0	0	4 439
Úbytky	0	29	0	0	0	0	0	29
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	96 417	0	0	0	0	0	96 417
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	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 ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	14 385	0	0	0	0	0	14 385
Stav na konci ÚO	0	10 888	0	0	0	0	0	10 888

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	90 133	0	0	0	0	0	90 133
Prírastky	0	16 259	0	0	0	16 259	0	32 518
Úbytky	0	0	0	0	0	16 259	0	16 259
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	106 392	0	0	0	0	0	106 392
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	86 474	0	0	0	0	0	86 474
Prírastky	0	5 533	0	0	0	0	0	5 533
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	92 007	0	0	0	0	0	92 007
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	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 ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	3 659	0	0	0	0	0	3 659
Stav na konci ÚO	0	14 385	0	0	0	0	0	14 385

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

--

Informácie o úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

--

III.1 ab) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM):

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tŕažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	748 553	3 285 477	10 665 795	0	0	633 547	584 998	106 223	16 024 593
Prírastky	0	710 002	1 345 166	0	0	159 608	1 083 715	345 421	3 643 912
Úbytky	0	14 871	797 952	0	0	123 610	1 665 512	265 275	2 867 220
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	748 553	3 980 608	11 213 009	0	0	669 545	3 201	186 369	16 801 285
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 324 209	8 532 847	0	0	495 231	0	0	10 352 287
Prírastky	0	88 831	647 380	0	0	183 821	0	0	920 032
Úbytky	0	14 871	471 676	0	0	123 607	0	0	610 154
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	1 398 169	8 708 551	0	0	555 445	0	0	10 662 165
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	3 201	0	3 201
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	3 201	0	3 201
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	748 553	1 961 268	2 132 948	0	0	138 316	581 797	106 223	5 669 105
Stav na konci ÚO	748 553	2 582 439	2 504 458	0	0	114 100	0	186 369	6 135 919

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

--

Informácie o úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady)

--

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	745 923	3 292 359	10 559 257	0	0	537 706	16 904	193 800	15 345 949
Prírastky	2 630	6 977	132 504	0	0	201 823	912 028	257 230	1 513 192
Úbytky	0	13 859	25 966	0	0	105 982	343 934	344 807	834 548
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	748 553	3 285 477	10 665 795	0	0	633 547	584 998	106 223	16 024 593
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 271 178	8 196 795	0	0	404 736	0	0	9 872 709
Prírastky	0	66 890	362 018	0	0	196 477	0	0	625 385
Úbytky	0	13 859	25 966	0	0	105 982	0	0	145 807
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	1 324 209	8 532 847	0	0	495 231	0	0	10 352 287
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	3 201	0	3 201
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	3 201	0	3 201
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	745 923	2 021 181	2 362 462	0	0	132 970	13 703	193 800	5 470 039
Stav na konci ÚO	748 553	1 961 268	2 132 948	0	0	138 316	581 797	106 223	5 669 105

Dodatočné informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku:

--

Informácie o úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady)

--

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom (DNM) a dlhodobom hmotnom majetku (DHM), ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo: majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasov. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
PS NÁSTROJÁREŇ	100,00%	100,00%	0	0	0
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Ostatné realizovat'né CP a podiely					
LIF a. s. v likvidácii	0,00%	0,00%	0	0	3 718
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					3 718

Dodatočné informácie (napr. podiel na iných zložkách vlastného imania):

III.1 g), Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

i), j)

Vypíšte najprv údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, prosím.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel CP a podiely v dcérskej ÚJ	PodielovéCP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku obdobia	0	0	3 718	0	0	0	0	0	3 718
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci obdobia	0	0	3 718	0	0	0	0	0	3 718
Opravné položky									
Stav na začiatku obdobia	0	0	3 300	0	0	0	0	0	3 300
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci obdobia	0	0	3 300	0	0	0	0	0	3 300
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku obdobia	0	0	418	0	0	0	0	0	418
Stav na konci obdobia	0	0	418	0	0	0	0	0	418

Dodatočné informácie o dlhodobom finančnom majetku:

--

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	PodielovéCP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 718	0	0	0	0	0	3 718
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	3 718	0	0	0	0	0	3 718
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 300	0	0	0	0	0	3 300
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	3 300	0	0	0	0	0	3 300
Účtovná hodnota									
Stav na konci obdobia	0	0	418	0	0	0	0	0	418
Stav na konci obdobia	0	0	418	0	0	0	0	0	418

Dodatočné informácie o dlhodobom finančnom majetku:

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci ÚO
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	13160	0	8 315	0	4 845
Nedokončená výroba	167	0	167	0	
Výrobky	45449	0	41 650	0	3 799
Tovar	11595	0	6 957	0	4 638
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	
Poskytnuté predavky na zásoby	0	0	0	0	
Zásoby spolu	70 371		57 089		13 282

III.1 p) Informácie o pohľadávkach a vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku ÚO	Bežné účtovné obdobie				
			Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci ÚO
				Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	4 097		1 755	57	3 929	1 866
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ						
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti						
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu						
Iné pohľadávky						
SPOLU	4 097		1 755	57	3 929	1 866

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Nižšie uvedené pohľadávky neobsahujú odloženú daňovú pohľadávku (účet 481) a čistú hodnotu zákazky (účet 316). Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú III. 2 f) a informácie o čistej hodnote zákazky sú v časti III. 1 o).

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 447 288	1 126 945
Pohľadávky po lehote splatnosti	335 254	386 817
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 782 542	1 513 762
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	77	77
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	77	77

III. 1 r) Informácie o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a o hodnote pohľadávok, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo nakladania:

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 618	1 472
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	459 065	380 510
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	460 683	381 982

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 890	3 177
	2 890	3 177
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Dodatočné informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

III. 2 a) bod 6: Rozdelenie účtovného zisku/vysporiadanie straty, prípadne návrh:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	21 360
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	21 360
Iné	
Spolu	21 360

Dodatočné informácie o rozdelení zisku/vysporiadaní straty:

--

III.2 b) Informácie o rezervách

Rezerva	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 878	487			17 365
Zamestnanecké pôžitky	16 878	487	0	0	17 365
Krátkodobé rezervy, z toho:	136 730	168 254	130 680		174 304
Nevyčerpané dovolenky	101 844	129 921	101 844	0	129 921
Odchodné a odstupné	17 809	13 631	17 809	0	13 630
Zostavenie a overenie ÚZ	1 527	2 562	1 527	0	2 561
Nevyfaktrurované dodávky	9 500	22 141	9 500	0	22 141
Rezerva na súdne spory	6 050	0	0		6 050

Rezerva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 878				16 878
zamest.pôžitky	16 878	0	0	0	16 878
Krátkodobé rezervy, z toho:	119 264	130 797	113 331		136 730
nevyčerpané dovolenky	101 848	101 844	101 848	0	101 844
zamestnanecké pôžitky	9 959	17 809	9 959	0	17 809
nevyfakturované dodávky	1 524	1 527	1 524	0	1 527
zostavenie a overenie ÚZ	5 933	9 617	0	0	15 550

Dodatočné informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

--

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	398 574	287 587
Záväzky po lehote splatnosti	1 226 340	578 274

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	644 408	737 675
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	644 408	737 675
Krátkodobé záväzky spolu	1 624 914	865 861
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	398 574	287 587
Záväzky po lehote splatnosti	1 226 340	578 274

III.2 d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení a v nadväznosti na položky súvahy:

Dlhodobé záväzky

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		644 408		737 675
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám		135000		0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným új				
Odložený daňový záväzok		509408		737675
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Krátkodobé závazky

Názov položky	Bežné obdobie	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé závazky spolu	1 624 914	1 226 430
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	685 225	669 018,84
Závazky z obchod. styku okrem vyššie uvedených záväzkov	758 531	557 321,45
Ostatné závazky z obchodného styku	16 313	0
Ostatné závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0
Závazky voči zamestnancom	151 535	0
Daňové závazky a dotácie	10 907	0
Závazky z derivátových operácií	0	0
Iné závazky	2 403	90
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0

III.1 s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku a III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 512 943	
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 512 943	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	18 310	
odpočítateľné	18 310	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	509 408	737 675
Zmena odloženého daňového záväzku	-228 267	
Zaúčtovaná ako náklad	-228 267	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Dodatočné informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky/záväzku:

--

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 365	18 779
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 365	18 779
Čerpanie sociálneho fondu	20 365	18 779
Konečný stav sociálneho fondu	0	0

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	11 898	14 971
Emisné kvóty		
Dotácie na obstaranie DHM		
Iné	11 898	14 971
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 073	3 073
Dotácie na hospodársku činnosť		
Iné	3 073	3 073

III.5 f), Informácie o daniach z príjmov
g)

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	21 707	x	x	16 992	x	x
Teoretická daň	x		21	x		22
Daňovo neuznané náklady	159 831	33 564	21	208 946	45 968	22
Výnosy nepodliehajúce dani	102 817	21 592	21	51 636	11 360	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						174 302
Splatná daň z príjmov	x	16 531		x		38 351
Odložená daň z príjmov	x	-228 267		x		0
Celková daň z príjmov	x		-211 736	x		38 351

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatok- ný	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	373 532	457 227	387 191	83 695	101 010
Výrobky	409 895	855 109	773 906	445 215	81 434
Zvieratá	0	0	0	0	
Spolu	783 427	1 312 336	1 161 097	528 909	182 444
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	528 909	182 444

IV.1 e) Informácie o osobných nákladoch, o významných nákladoch za poskytnuté služby
g) h) i) a významných nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti:
a IV.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 692 725	3 347 156
Náklady voči audítorovi/udítorskej spoločnosti, z toho:	3 820	3 409
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 570	3 409
iné uisťovacie audítorské služby	250	
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 688 905	3 343 747
Osobné náklady, z toho:	1 929 887	1 756 619
Mzdy	1 399 224	1 259 002
Sociálne poistenie	359 794	328 126
Zdravotné poistenie	122 297	113 456
Sociálne zabezpečenie	48 573	56 035
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	4 672	7 090
Kurzové straty, z toho:	4 672	7 090
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 894	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný		

Dodatočné informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

--

IV. 4 Informácie o čistom obrate podľa § 2 ods. 15 a § 19 ods. 1a) Zákona o účtovníctve:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 955 155	7 152 673
Tržby z predaja služieb	82 497	55 356
Tržby za tovar	39 145	24 106
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahrnuté do čistého obratu ak je predmetom činnosti ÚJ dosahovanie iných výnosov ako je uvedené vyššie	0	0
Čistý obrat celkom	9 076 797	7 232 135

Dodatočné informácie o čistom obrate: Iné výnosy sú súčasťou čistého obratu, ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je aj dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, pričom účtovná jednotka uvedie aj opis týchto výnosov.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
ZVL - TSB s.r.o.	predaj zásob	42 070	49 072
ZVL ITALIA S.p.a.	predaj zásob	1 712 704	1 215 792
TSB BEARINGS GROUP	predaj zásob	160 710	43 192
TSB WISCONSIN	predaj zásob	79 179	65 731
TSB BEARINGS GROUP	predaj služieb	9 091	0
ZVL -TSB s.r.o.	predaj služieb	8 325	909
ZVL ITALIA	prijatie pôžičiek	135 000	0
ZVL-OZ s.r.o.	Licencia/ochranná známka	963	733
ZVL-TSB s.r.o.	nákup zásob	2 431 442	1 946 720
ZVL ITALIA Spa.	nákup zásob	6 347	0

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovné	
Základné imanie v OR SR	12 387 606	0	0	12 387 606	
Zmena základného imania	0	0	0	0	
Pohl'advky za upísané VI	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	
Zákonné rezervné fondy	196 738	0	0	196 738	
Ostatné kapitálové fondy	4 209 617	0	0	4 209 617	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-853 017	0	0	-853 017	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 097	0	0	23 097	
Neuhradená strata minulých rokov	-8 035 592	-21 360	0	8 056 952	
VH bežného účtovného obdobia	-21 360		-21 360	0	
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	
Ostatné položky VI	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci	
Základné imanie v OR SR	12 387 606	0	0	12 387 606	
Zmena základného imania	0	0	0	0	
Pohl'advky za upísané VI	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	
Zákonné rezervné fondy	194 742	1 996	0	196 738	
Ostatné kapitálové fondy	4 209 617			4 209 617	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-853 017	0	0	-853 017	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk	23 097	0	0	23 097	
Neuhradená strata minulých rokov	-8 073 512	0	-37 920	-8 035 592	
VH bežného účtovného obdobia	39 916	-21 359	39 916	-21 359	
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	
Ostatné položky VI	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy