



# Výročná správa 2017

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.

Vypracované dňa: **7.8.2018**  
Vypracoval: **Mgr. Jana Ondrušová**

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve  
v znení neskorších predpisov

**Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o.** • Jana Kalaňčáka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6160 • SWIFT: FATRSKBX •

**Poland**

Exact Systems S.A.  
Foun 5375  
12-250 Częstochowa  
office@exactsystems.pl

**Germany**

Exact Systems GmbH  
02628 Görlitz  
Am Klotzum 1  
office@exactsystems.de

**Czech Republic**

Exact Systems  
Czech Republic s.r.o.  
761 01 Bělá pod ělávkou  
Šrámpeřská 2076/25  
office@exactsystems.cz

**Russia**

OJSC Exact Systems  
Surskova str. 24  
Moscow, 125080  
office@exactsystems.ru

**Romania**

Exact Systems SRL  
Beliardistilorii  
No. 27 Bloc 15, Sc. 1,  
Et. 7 Apt. 19, Sector 5  
office@exactsystems.ro

**Turkey**

Exact Systems Nakit Kurto LTD.ŞTI  
Akdeniz Man. Marketi Dsk. Cad.  
No.52A/K 1 D 33 Koruizm  
office@exactsystems.com.tr

**United Kingdom**

Exact Systems Ltd.  
7, 11 Gowland House  
Hill Street Road  
Tel: 01753 72917  
office@exactsystems.com

**Hungary**

Exact Systems  
Hungary LLC  
1146 Budapest  
Hungary ut. 14-144  
office@exactsystems.hu

**China**

Exact Systems China Limited  
101 North Dany Road  
Office No. 1725 A Unit 10 story  
Shanghai 200180  
office@exactsystems.cn

**Belgium**

Control + Review  
Service NV  
Hooftstraat 63  
3000 Berke  
info@crs.eu

## Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

## Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Povinné prílohy
- 4) Nepovinné prílohy

### 1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.
IČO	36 687 596
DIČ	2022263122
IČ DPH	SK2022263122
Adresa sídla	Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina
Obchodný register	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 18847/L
Deň zápisu	17.10.2006
Spoločníci	Exact Systems S.A., ul. Focha 53/5, 42-200 Czestochowa, Poľsko
Konatelia spoločnosti	Pawel Aleksander Gos, Radovan Meleš, Leslaw Walaszczyk, Pawel Wieczorek
Webová stránka	www.exactsystems.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0030 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

#### Poland

Exact Systems S.A.  
Focha 53/5  
42-200 Czestochowa  
office@exactsystems.pl

#### Germany

Exact System GmbH  
Ullrichstr. 17  
Am Krumm /  
office@exactsystems.de

#### Czech Republic

Exact Systems  
Czech Republic s.r.o.  
700 01 Čistá, Město  
Štamberka 2676/91  
office@exactsystems.cz

#### Russia

OJSC Exact Systems  
Surskova str. 24  
Moscow, 125092  
office@exactsystems.ru

#### Romania

Exact Systems SRL  
Bulevardul Unirii  
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,  
Et. 7, Apt. 19, Sector 5  
office@exactsystems.ro

#### Turkey

Exact Systems K. M. Ticaret LTD. STI  
Akdeniz Mah. Vat. Karim Dök. Lac  
No. 12A K 3 D 32 Kocaeli  
office@exactsystems.com.tr

#### United Kingdom

Exact Systems Ltd  
211 Grosvenor House  
Hill Street Road  
Tel: 01753 729170  
office.uk@exactsystems.com

#### Hungary

Exact Systems  
Hungary Ltd.  
1146 Budapest  
Hungary ut 143-144  
office@exactsystems.hu

#### China

Exact Systems China Limited  
231 North Gank Road  
Changning District  
Shanghai 200300  
office@exactsystems.cn

#### Belgium

Control Research  
Service NV  
Hoopstraat 65  
3000 Gans  
info@ex.eu

## Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2017	Strata 194.399,57 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 639,- eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	663,90 eur
Priemerný počet zamestnancov	120
Hlavná činnosť	Technické testovanie

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti. Spoločnosť je vlastnená inou spoločnosťou, 100% podiel má spoločnosť Exact Systems S. A., ul. Focha 53/5, Czestochowa 42-200, Poľsko.

## 2) Povinné informácie

### a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Skupina Exact Systems Capital Group pozostáva z dcérskych spoločností a materskej spoločnosti. Exact systems sa špecializuje v medzinárodnom poskytovaní služieb kontejneru, triedenia, prepracovania a kontroly kvality. Exact Systems Group podporuje rôznych OEM výrobcov i dodávateľov v mnohých európskych krajinách: Poľsko, Rusko, Nemecko, Česká republika, Turecko, Rumunsko, Slovensko, Spojené kráľovstvo. Hlavným cieľom spoločnosti Exact Systems je zlepšiť kvalitu komponentov a konečných produktov v automobilovom priemysle i v iných priemyslových odvetviach.

Hlavné služby spoločnosti Exact Systems sú nasledujúce:

- 1. Sorting & Rework – Služba sa skladá z:** kontroly súčiastok či komponentov podľa špecifikácie zákazníka a postupov systému ISO. Exact Systems sa špecializuje na riešenie problémov s kvalitou zákazníkov pri selekcii, kontrole a oprave komponentov v každej fáze dodávky. Toto riešenie predstavuje lacné a efektívne metódy pre znižovanie problémov v odvetví kvality. V samotnom dôsledku znamená zlepšenie kvality výrobkov.
- 2. Rezidentné inžinierstvo - Služba sa skladá z:** Rezident reprezentuje nášho klienta, vzhliada sa na neho ako na zamestnanca spoločnosti, ktorú reprezentuje. Takto môže rýchlo riešiť problém na mieste a eliminovať či minimalizovať riziko poškodenia ich povesti. Hlavnou zodpovednosťou Rezidentného inžiniera sú: rýchla reakcia na problém, overenie a analýza chyby, okamžitý kontakt s dodávateľom pre poskytnutie podrobností (fotografie, preprava súčiastok k analýze, apod.) a bežné vhodné

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jana Katinčiaka 22 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150  
SWIFT: TATRSKBX •

#### Poland

Exact Systems S.A.  
Focha 53/5  
42-200 Czestochowa  
office@exactsystems.pl

#### Germany

Exact Systems GmbH  
U2828 Körn 17  
Am Kienkühn 7  
office@exactsystems.de

#### Czech Republic

Exact Systems  
Czech Republic s.r.o.  
767 00 Dobruška Vítečská  
Štramberka 2978/25  
office@exactsystems.cz

#### Russia

CISCO Exact Systems  
Surskaya str 24  
Moscow 125090  
office@exactsystems.ru

#### Romania

Exact Systems SRL  
Bulevardul Unirii  
No. 27, Bld. 15, Sc. 1,  
Et. 7, Apt. 19, Sector 5  
office@exactsystems.ro

#### Turkey

Exact Systems Kur. Y. Kireci LTD. STI  
Akdeniz Mah. Vaz Karah. Dövl. Cad.  
No:2/A K3 D:32 Kocaeli Izmir  
office@exactsystems.com.tr

#### United Kingdom

Exact Systems Ltd.  
2111 Wassvorn Road  
Hc. Swarfed Road  
Tel: 01223 729174  
office@exactsystems.com

#### Hungary

Exact Systems  
Hungary LLC  
1148 Budapest  
Hungary +H 142-144  
office@exactsystems.hu

#### China

Exact Systems China Limited  
701 North East Street  
Office #11701 Aunli East  
Shanghai 201300  
office@exactsystems.cn

#### Belgium

Centre • Revers  
Service No.  
Hogstadot 03  
3600 Genk  
nl@exact.be

pôsobenie, pravidelné návštevy zariadenia, účasť na pravidelných stretnutiach, udržiavanie dobrých vzťahov s podnikovými inžiniermi. Toto riešenie znižuje náklady, keďže rezidentný inžinier je vždy na mieste a môže rýchlo reagovať na vznikajúce problémy.

3. **CSL II - Služba sa skladá z:** prídavná kontrola kvality produktu. CSL 1 pokrýva 100 % kontrolu produktu mimo výrobného procesu vykonávanú zamestnancami dodávateľa. CSL 2 je 200 % kontrola. V prípade kontroly CSL 2, zostáva kontrola CSL 1 platná a prídavná kontrola je vykonávaná na inom mieste a je vykonávaná certifikovanou triediacou spoločnosťou. Pri výkone služieb v rámci CSL 2 Exact Systems vykonáva všetky nevyhnutné postupy pre zaistenie kvality tak, že klient obdrží najvyššiu možnú úroveň kvality v priebehu kontroly. Používané procesy:

- Systém riadenia kvality ISO 9001-2001
- Vybrané prvky systému ISO/TS 16949
- Tvorba a aplikácia Plánu kontroly a výskumu
- Predstavenie konceptu TQM - Komplexné riadenie kvality
- Metódy a nástroje kvality FMEA a QFD
- Riešenie problémov (vydanie preukazu PDCA, diagram Ishikawa)
- Práca s MS Excel
- Metódy štatistiky v kontrole kvality – SPC
- Štíhla výroba a Six Sigma.

4. **Kontrola kvality finálneho produktu – Služba sa skladá z:** kontroly hotového produktu v zmysle kvality s našou plnou zodpovednosťou za konečný výsledok vykonanej práce. Táto služba výrazne zlepšuje kvalitu produktov a pomáha eliminovať neočakávané náklady spojené s reklamáciami koncových používateľov.
5. **Zlepšenie procesov - Služba sa skladá z:** služba je poskytovaná na mieste zákazníka prostredníctvom nášho konzultanta a tímu inžinierov vybraných buď z našich zdrojov, alebo zo zdrojov klienta. Ponúkame kompletnú revíziu postupov, určenie príčiny problému, spoločné vypracovanie metódy vylepšenia procesu s klientom a vedenie projektu. Cieľom je odstránenie závažných problémov, zníženie nákladov výroby, vylepšenie ergonomie na pracovisku a zlepšenie image spoločnosti.
6. **VDA 6.3 Audity - Služba sa skladá z:** poskytovania profesionálneho a spoľahlivého auditu procesu VDA 6.3 certifikovanými VDA audítormi. Výsledkom auditu je report so zistenými oblasťami pre možné vylepšenie. Profesionálna objektívna služba vykonávaná skúsenými audítormi. Služba vykonávaná Exact Systems umožňuje ušetriť neoceniteľný čas našich klientov a tiež náklady, pretože nie je potreba interného špecialistu

**Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o.** • Jana Kaľinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel. +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

**Poland**

Exact Systems S.A.  
Poch 53/5  
12-130 Opatowska

office@exactsystems.pl

**Germany**

Exact Systems GmbH  
Ul. 824 Gm 12  
Am Kolkum 7

office@exactsystems.de

**Czech Republic**

Exact Systems  
Czech Republic s.r.o.  
797 00 Opatovské náměstí  
Štramberska 2976/22

office@exactsystems.cz

**Russia**

CISC Exact Systems  
Sukhova str. 74  
Moscow, 125081

office@exactsystems.ru

**Romania**

Exact Systems SRL  
Bulevardul Unirii  
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,  
Et. 7, Apt. 19, Sector 5

office@exactsystems.ro

**Turkey**

Exact Systems K.3. Kontrol LTD ŞTİ  
Akdeniz Mah. Var Karim Dök. Cas  
No 32A K.3 D.32 Konak sem.

office@exactsystems.tr

**United Kingdom**

Exact Systems Ltd.  
211 Graywater Road  
Helm Road  
Tel: 01753 729171

office@exactsystems.com

**Hungary**

Exact Systems Hungary Ltd.  
1136 Budapest  
Hungary Rt 140-144

office@exactsystems.hu

**China**

Exact Systems China Limited  
731 North Chang Road  
Office no. 1759, Kunming Street  
Shanghai, 200030

office@exactsystems.cn

**Belgium**

Control-Reverse  
Service NV  
Neugoudaartweg  
3600 Genk

info@csie.eu

Spoločnosť **EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.** so sídlom v Slovenskej republike bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 14.9.2006 a vznikla zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Žilina dňa 17.10.2006.

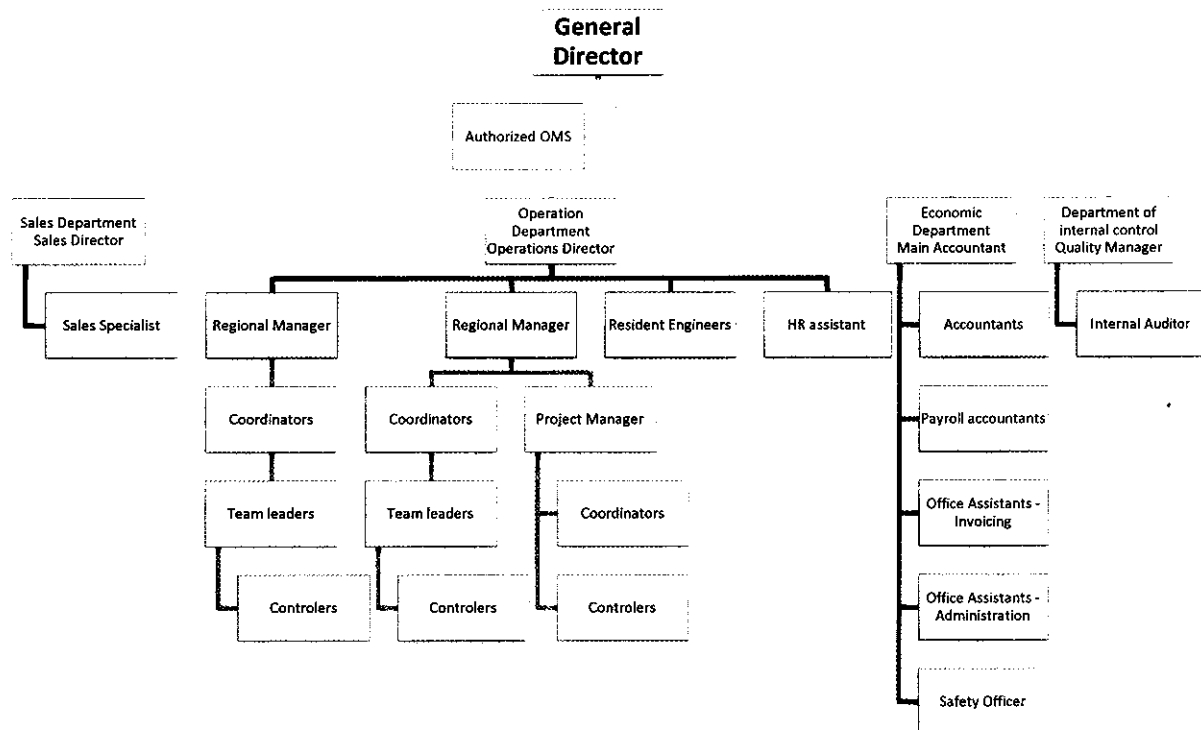
Spoločnosť kladie veľký dôraz na kvalitu služieb a zodpovednosť a stabilitu pri spolupráci s jej partnermi.

Spoločnosť má udelené viaceré certifikáty manažérskych systémov (v prílohe):

- Systém manažérstva kvality ISO 9001:2008
- Systém environmentálneho manažérstva ISO 14001:2004
- Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci BS OHSAS 18001:2007

Spoločnosť zamestnávala v roku 2017 v priemere 1025 zamestnancov na základe pracovného pomeru a dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru.

**Organizačná štruktúra spoločnosti:**



Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jana Kainičáka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg: 36687596 • VAT: SK2022263122 • IBAN: SK 71 1100 0000 0026 2812 6153 • SWIFT: TATRSKBX

- |  |   |  |  |  |   |  |   |  |  |
|--|---|--|--|--|---|--|---|--|--|
| <b>Poland</b><br>Exact Systems S.A.<br>Tech 52-3<br>42-200 Częstochowa<br>office@exactsystems.pl | <b>Germany</b><br>Exact Systems GmbH<br>U2828 Körtelz<br>Am Kriemhild<br>office@exactsystems.de | <b>Czech Republic</b><br>Exact Systems<br>Czech Republic s.r.o.<br>700 01 Opatovská křižovatka<br>Štramberská 28/62b<br>office@exactsystems.cz | <b>Russia</b><br>CISCO Exact Systems<br>Surkova st. 24<br>Moscow, 125680<br>office@exactsystems.ru | <b>Romania</b><br>Exact Systems SRL<br>Boulevardul Unit<br>No. 27, Bloc 19, Sc. 1,<br>Et. 7, Apt. 19, Sector 4<br>office@exactsystems.ro | <b>Turkey</b><br>Exact Systems K.Ş. Tic. K.Ş. 470 511<br>Akdeniz Mah. 116 Kat. M. Dış Çatı<br>Na 32A K3 D 33 Katraköy<br>office@exactsystems.com.tr | <b>United Kingdom</b><br>Exact Systems Ltd.<br>2111 Spawston Road<br>Melton Road<br>Telford TF2 9TW<br>office@exactsystems.com | <b>Hungary</b><br>Exact Systems<br>Hungary LLC<br>1146 Budapest<br>Hungary -rt 140144<br>office@exactsystems.hu | <b>China</b><br>Exact Systems China Market<br>731 North East Road<br>Shanghai 200120<br>office@exactsystems.cn | <b>Belgium</b><br>Control & Reach<br>Service Av.<br>Middelstraat 45<br>1050 Brussels<br>office@exactsystems.be |
|--|---|--|--|--|---|--|---|--|--|

**Prehľad vybraných ukazovateľov účtovnej závierky:**
**SÚVAHA**  
**Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch**

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
<b>MAJETOK SPOLU</b>	<b>2 761 371</b>	<b>2 679 971</b>
<b>A. Neobežný majetok</b>	<b>421 833</b>	<b>346 332</b>
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	1 331	3 377
A.II Dlhodobý hmotný majetok	420 502	342 955
A.III Dlhodobý finančný majetok	-	-
<b>B. Obežný majetok</b>	<b>2 315 606</b>	<b>1 998 500</b>
B.I Zásoby	17 347	14 352
B.II Dlhodobé pohľadávky	8 497	8 497
B.III Krátkodobé pohľadávky	2 280 068	1 962 233
B.IV Krátkodobý finančný majetok	-	-
B. V Finančné účty	9 694	13 418
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>23 932</b>	<b>335 139</b>

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
<b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU</b>	<b>2 761 371</b>	<b>2 679 971</b>
<b>A. Vlastné imanie</b>	<b>-2 996</b>	<b>432 576</b>
A.1 Základné imanie	6 639	6 639
A.II Emisné ážio	-	-
A.III Ostatné kapitálové fondy	-	-
A.IV Zákonné rezervné fondy	664	664
A.V Ostatné fondy zo zisku	-	-
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	184 101	158 573
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	-194 400	266 700
<b>B. Záväzky</b>	<b>2 764 367</b>	<b>2 247 395</b>
B.I Dlhodobé záväzky	130 905	63 482
B.II Dlhodobé rezervy	-	-
B.III Dlhodobé bankové úvery	-	-
B. IV Krátkodobé záväzky	2 427 743	2 036 843
B.V Krátkodobé rezervy	60 635	55 688
B.VI Bežné bankové úvery	145 084	91 382

**Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o.** • Jána Kalinčáka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel. +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg. 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150  
 SWIFT: TATRSKBX •

**Poland**

Exact Systems S.A.  
 Pocz. 52/3  
 42-200 Częstochowa  
 office@exactsystems.pl

**Germany**

Exact Systems GmbH  
 02825 Gönitz  
 Am Kriemhild  
 office@exactsystems.de

**Czech Republic**

Exact Systems  
 Ústecký územní úřad  
 703 00 Ostrava-Vítkovice  
 Štábenská 2678/25  
 office@exactsystems.cz

**Russia**

CISS Exact Systems  
 Surkova str. 24  
 Moscow, 125085  
 office@exactsystems.ru

**Romania**

Exact Systems S.R.L.  
 Boulevardul Unirii  
 No. 27, Bloc 19, Sc. 1,  
 Et. 7 Apt. 19, Sector 6  
 office@exactsystems.ro

**Turkey**

Exact Systems Kağıtçılar LTD. ŞTİ  
 Akmerkez Mer. Yık. Kat. No. Dış Katı  
 No:32A K3 D:32 Kat:12  
 office@exactsystems.com.tr

**United Kingdom**

Exact Systems Ltd.  
 211 Grosvenor House  
 High Street Place  
 Telephone: +44 (0)20  
 office@exactsystems.com

**Hungary**

Exact Systems Hungary Ltd.  
 1148 Budapest  
 Hungaria ut 140/144  
 office@exactsystems.hu

**China**

Exact Systems China Limited  
 1511, Min Gan Road  
 Office: 1511, Min Gan Road  
 Shanghai, 201100  
 office@exactsystems.cn

**Belgium**

Orban & Revoir  
 Service NV  
 Herengracht 69  
 1016 CA Gans  
 info@os.eu

B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	-	-
C. Časové rozlíšenie	-	-

#### Komentár k súvahe – aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok predstavujú hlavne dopravné prostriedky spoločnosti. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje softvér. Spoločnosť odpisuje aj majetok, ktorý nespĺňa ocenenie podľa zákona o dani z príjmov, teda obstarávací cena nie je vyššia ako 1700,- eur na základe internej smernice. Majetok je rozdelený do troch skupín: pracovné náradie, kancelárske vybavenie a výpočtová technika.

Celkový objem krátkodobých pohľadávok stúpol oproti predchádzajúcemu obdobiu, pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú sumu 618 531,03 eur.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to napríklad predplatné odbornej literatúry, zostatky PHM, poistenie spoločnosti a motorových vozidiel platené vopred.

#### Komentár k súvahe – pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 639,- eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom. Vlastné imanie spoločnosti sa z dôvodu straty dostalo do záporných čísel, a to -2 996,-€. Z tohto dôvodu sa Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo v roku 2018 preúčtovať nevyplatený zisk spoločníkovi za rok 2016 v sume 240 030,37€ na nerozdelený zisk minulých období spoločnosti, čím sa ponížia záväzky voči spoločníkovi a teda spoločnosť bude vykazovať kladné vlastné imanie. Celkové záväzky sú v sume 2 764 367,- eur, z čoho záväzky z obchodného styku predstavujú sumu 1 237 210,-€.

Krátkodobé rezervy v sume 60 635,- eur sú tvorené rezervami na nevyčerpané dovolenky, rezervou na audit účtovnej závierky a rezervou na spracovanie transférovej dokumentácie. Nakoľko sa v roku 2017 zvýšil počet zamestnancov spoločnosti, tak došlo aj k zvýšeniu rezerv na nevyčerpané dovolenky.

Spoločnosť má zriadený kontokorentný účet v banke, z ktorého spoločnosť k 31.12.2017 čerpala sumu 145 083,98€.

### VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
<b>ČISTÝ OBRAT</b>	<b>7 811 558</b>	<b>7 199 145</b>
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>	<b>7 887 510</b>	<b>7 308 638</b>

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel. +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36887596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150  
SWIFT: TATRSKBX

<b>Poland</b> Exact Systems S.A. Tech 53.0 42-200 Czechowice office@exactsystems.pl	<b>Germany</b> Exact Systems GmbH 02828 Gönitz Am Klotzum 7 office@exactsystems.de	<b>Czech Republic</b> Exact Systems Czech Republic s.r.o. 703 00 Špýrka/Vičevec Štramberska 2976/23 office@exactsystems.cz	<b>Russia</b> OJSC Exact Systems Surovka str. 74 Moscow 125169 office@exactsystems.ru	<b>Romania</b> Exact Systems SRL Bolyardul Unii No. 27, Bloc 15, Sc. 1, Et. 7 Apt. 19 Sector 5 office@exactsystems.ro	<b>Turkey</b> Exact Systems Na M. Koczo LTD STI Akdemik Muhi Veli Karim Dök Cad No 32A K3 D 32 Korkektepe office@exactsystems.com.tr	<b>United Kingdom</b> Exact Systems Ltd. 211 Grosvenor House Belhuscott Road Telford TF2 9TW office@exactsystems.com	<b>Hungary</b> Exact Systems Hungary Ltd. 731 North Gate Road Office no. 0750 Kungur District Shanghai 200000 office@exactsystems.hu	<b>China</b> Exact Systems (China) Limited 731 North Gate Road Office no. 0750 Kungur District Shanghai 200000 office@exactsystems.cn	<b>Belgium</b> Exact Systems Service No. Hogelstraat 69 2000 Ghent info@exact.be
---	--	---	---	--	--	---	--	--	---

I. Tržby z predaja tovaru	250	4 044
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	-	-
III. Tržby z predaja služieb	7 811 308	7 195 102
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-	-
V. Aktivácia	-	-
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	50 633	7 867
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	25 319	101 625
<b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>	<b>8 055 124</b>	<b>6 888 462</b>
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	-	-
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	136 929	141 103
C. Opravné položky k zásobám	-	-
D. Služby	4 722 058	3 635 529
E. Osobné náklady	2 891 927	2 929 409
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	147 749	127 245
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	44 235	5 972
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	89 580	45 304
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>-167 614</b>	<b>420 176</b>
Výnosy z finančnej činnosti	50	1 710
Náklady na finančnú činnosť	23 956	37 517
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-23 906</b>	<b>-35 807</b>
<b>Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>-191 520</b>	<b>384 369</b>
Daň z príjmov splatná	2 880	117 669
Daň z príjmov odložená	-	-
<b>CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ</b>	<b>-194 400</b>	<b>266 700</b>

#### Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosti sa oproti minulému roku zvýšili, avšak podstatne sa zvýšili aj náklady na hospodársku činnosť, čo sa v konečnom dôsledku prejavilo na hospodárskom výsledku spoločnosti.

Celkový výsledok hospodárenia za rok 2017 predstavuje stratu 194 399,57€, ktorej časť bude započítaná s nerozdeleným ziskom minulých rokov a zvyšok zostane v spoločnosti ako neuhradená strata.

**Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o.** • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg: 36687586 • VAT: SK2022263122 • IBAN: SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

#### Poland

Exact Systems S.A.  
Foch 53 5  
12-200 Czeszów  
office@exactsystems.pl

#### Germany

Exact Systems GmbH  
00878 Gönitz  
Am Klinikum 7  
office@exactsystems.de

#### Czech Republic

Exact Systems  
Czech Republic s.r.o.  
703 09 Ostrova u vesnice  
Štramberská 2970/2b  
office@exactsystems.cz

#### Russia

CJSC Exact Systems  
Sukhova str. 24  
Moscow 125093  
office@exactsystems.ru

#### Romania

Exact Systems SRL  
Bulevardul Unirii  
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,  
Et. 7, Apt. 19, Sector 5  
office@exactsystems.ro

#### Turkey

Exact Systems Kurse Kurseri LTD ŞTİ  
Akdeniz Man. Yarı Kalın Dök. Cad.  
No: 32A-K3 D: 32 Kat: 3. kat  
Et: 7, Apt: 19, Sector: 5  
office@exactsystems.com.tr

#### United Kingdom

Exact Systems Ltd.  
211 Grosvenor House  
Holford Road  
Telford TF2 9JW  
office@exactsystems.com

#### Hungary

Exact Systems  
Hungary Ltd.  
1145 Budapest  
Hungaria ut 140-144  
office@exactsystems.hu

#### China

Exact Systems China Limited  
731 North City Road  
Office no. 1750, Xuhui District  
Shanghai 200130  
office@exactsystems.cn

#### Belgium

Conto - Revisie  
Service NV  
Hogestraat 49  
3000 Genk  
info@ovs.eu

**Graf – Vývoj celkových výnosov od roku 2014 po kvartáloch**


**b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.**

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti.

**c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.**

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj dopyt po našich ponúkaných službách.

**d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.**

**e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.**

**f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.**

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo, že časť straty v sume 184 101,48€ sa započíta s nerozdeleným ziskom minulých období a zvyšok zostane v spoločnosti ako neuhradená strata. Valné zhromaždenie taktiež rozhodlo, že časť zisku z roku 2016 v sume 240 030,37€, ktorý mal byť na základe rozhodnutia jediného spoločníka vyplatený spoločníkovi sa ponechá

**Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o.** • Jana Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36887596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX

**Poland**

Exact Systems S.A.  
Foch 52-3  
12-200 Czechowice  
office@exactsystems.pl

**Germany**

Exact Systems GmbH  
02808 Grotz  
Am Kiefern /  
office@exactsystems.de

**Czech Republic**

Exact Systems  
Czech Republic s.r.o.  
703 01 Ostrava-Brankov  
Štramberk 2976/25  
office@exactsystems.cz

**Russia**

CSJC Exact Systems  
Sukhova str. 74  
Moscow, 125080  
office@exactsystems.ru

**Romania**

Exact Systems SRL  
Bulevardul Unii  
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,  
Et. 7, Apt. 19, Sector 6  
office@exactsystems.ro

**Turkey**

Exact Systems Kati Kurze LTD. STI  
Akdeniz Mah. Vatikan Dkv. Cad.  
No:5/AK3 D:32 Kat:1.zm  
office@exactsystems.com.tr

**United Kingdom**

Exact Systems Ltd.  
211 Deviseser House  
Holliswood Road  
Tel: 01753 9157  
office@exactsystems.com

**Hungary**

Exact Systems  
Hungary Ltd.  
1146 Budapest  
Hungaria ut 143-144  
office@exactsystems.hu

**China**

Exact Systems China Limited  
311 North Gankou Road  
Qinhuangdao 1753 Xuhui District  
Shanghai 200130  
office@exactsystems.cn

**Belgium**

Centre - Revex  
Service NV  
Hoopstraat 49  
3000 Genk  
info@cs.eu

v spoločnosti na nerozdelenom zisku v dôsledku nepriaznivého hospodárskeho výsledku za rok 2017.

**g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.**

**h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

**i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)**

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

**j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).**

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

### 3) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

**Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**

**Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2017**

### 4) Nepovinné prílohy

- Systém manažérstva kvality ISO 9001:2008
- Systém environmentálneho manažérstva ISO 14001:2004
- Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci BS OHSAS 18001:2007

#### Poland

Exact Systems S.A.  
Foch 53E  
12-200 Częstochowa  
office@exactsystems.pl

#### Germany

Exact Systems GmbH  
02829 Gönitz  
Am Kilmum 7  
office@exactsystems.de

#### Czech Republic

Exact Systems  
Czech Republic s.r.o.  
700 07 Ošava-Strakonka  
Štramberská 2676/25  
office@exactsystems.cz

#### Russia

CISG Exact Systems  
Sivkova str. 24  
Moscow, 125080  
office@exactsystems.ru

#### Romania

Exact Systems SRL  
Bulevardul Unit.  
No. 27, Bloc 15, Sc. 1,  
Et. 7, Apt. 19, Sector 5  
office@exactsystems.ro

#### Turkey

Exact Systems Kati Köyü LTD ŞTİ  
Ahuvez Mah. Var Kazım Dök Cad.  
No:5/AK 3 D:32 Kat:1.zm  
office@exactsystems.com.tr

#### United Kingdom

Exact Systems Ltd  
211 Grosvenor House  
Highwood Road  
Tel: +44 7729 9176  
office@exactsystems.com

#### Hungary

Exact Systems  
Hungary LLC  
1146 Budapest  
Hungaria-rt 140-144  
office@exactsystems.hu

#### China

Exact Systems China Limited  
151 North Gany Road  
Chaozhou 3752, Xuzhou District  
Shangyu, 20130  
office@exactsystems.cn

#### Belgium

Control + Review  
Service NV  
Hoogstraat 49  
3600 Genk  
info@crs.eu



We cover credibility



We cover credibility

## CERTIFIKÁT

**EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.**

**ISO 9001:2008**

Kontrola kvality a správa kvality v priemyselnej a strojárnej výrobní

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb



We cover credibility

## CERTIFIKÁT

**EXACT SYSTEMS SLOVAKIA s.r.o.**

**BS OHSAS 18001:2007**

Kontrola, riadenie a správa bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Pracovisko: Slovensko, Žilina, J. Kalinčiaka 22  
 Právny subjekt: s r.o.  
 Právny predmet: výroba a poskytovanie služieb

Slovakia: Exact Systems Slovakia s.r.o. • Jána Kalinčiaka 22, 010 01 Žilina, Slovakia • tel: +421 41 7231333 • office@exactsystems.sk • Reg 36687596 • VAT SK2022263122 • IBAN SK 71 1100 0000 0026 2812 6150 • SWIFT: TATRSKBX •

**Poland**

Exact Systems S.A.  
 FCN 52 5  
 12-090 Czeszochowa  
 office@exactsystems.pl

**Germany**

Exact Systems GmbH  
 50828 Linsdorf  
 Am Kolkwitz 7  
 office@exactsystems.de

**Czech Republic**

Exact Systems  
 Czech Republic s.r.o.  
 703 03 Oštrava-Jakovice  
 Štátníhostránská 2978/25  
 office@exactsystems.cz

**Russia**

OJSC Exact Systems  
 Surkova str. 74  
 Moscow, 125080  
 office@exactsystems.ru

**Romania**

Exact Systems SRL  
 Bulevardul Unirii  
 No. 27, Bloc 15, Sc. 1,  
 Et. 7, Apt. 19, Sector 5  
 office@exactsystems.ro

**Turkey**

Exact Systems Kağıt Kâğıt LTD. ŞTİ  
 Akdeniz Meydanı Kat: 100 m. Ötek Cad.  
 No: 52AK 3 D: 32 Koruk İşleri  
 office@exactsystems.com.tr

**United Kingdom**

Exact Systems Ltd  
 311, Lakeside Park  
 Holliswood Road  
 Telford TF2 9TW  
 office@exactsystems.com

**Hungary**

Exact Systems  
 Hungary LLC  
 1146 Budapest  
 Hungaria ut 142-144  
 office@exactsystems.hu

**China**

Exact Systems (China) Limited  
 121 North Bank Road  
 Office No. 1750, Xiangyuan Street  
 Shanghai, 200195  
 office@exactsystems.cn

**Belgium**

Control & Reaction  
 Service Inc  
 Hoogstraat 49  
 3600 Bree  
 info@cs.be

**UNICON Slovakia, s.r.o. Zelená 428/4, 010 03 Žilina**  
**Audítorská spoločnosť, licencia UDVA 384**

**Správa nezávislého audítora**  
z overenia riadnej účtovnej závierky  
a výročnej správy  
zostavenej k 31.12.2017

Obchodnou spoločnosťou  
**EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o.**  
010 01 Žilina  
IČO: 36 687 596

Určené spoločníkom spoločnosti  
V Žiline 09. augusta 2018

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
Spoločníkom a konateľom spoločnosti  
EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o.

**Správa z auditu účtovnej závierky**

**Názor**

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

**Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).**

**Základ pre názor**

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

**Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti**

Upozorňujeme na riadok 80 v súvahe účtovnej závierky, v ktorom sa uvádza, že Spoločnosť má za rok končiaci sa 31. decembra 2017 záporné vlastné imanie vo výške -2 996 €, čiže záväzky prevyšujú majetok. Táto skutočnosť naznačuje, že existuje významná neistota, ktorá vyvoláva závažné pochybnosti o schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Spoločnosť prijala na Valnom zhromaždení dňa 26.07.2018 opatrenia na zlepšenie finančnej stability, a to preúčtovanie časti záväzku voči spoločníkovi za nevyplatené podiely na zisku za rok 2016 vo výške 240 030,37 € späť na účet nerozdeleného zisku. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

**Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

**Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane

názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.
- **Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**
- Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.
- V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.
- Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.
- Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:
  - - informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
  - - výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

- Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Žiline, 09.08.2018

UNICON Slovakia, spol. s r.o., Zelená 428/4, 010 03 Žilina  
Číslo licencie UDVA 384,

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 1 7**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 2 2 6 3 1 2 2	X riadna	X malá	od 0 1 2 0 1 7
iČO	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 7
3 6 6 8 7 5 9 6	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6
SK NACE			do 1 2 2 0 1 6
7 1 . 2 0 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo  
JÁNA KALINČIAKA 2 2

PSČ Obec  
0 1 0 0 1 ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

ZAPÍSANÁ V OBCHODNOM REGISTRÍ  
OKRESNÉHO SÚDU ŽILINA ODDIEL : SRO VLOŽ

Telefónne číslo Faxové číslo

0 4 1 7 2 3 1 3 3 3

E-mailová adresa

JANA.ONDRUSOVA@EXACTSYSTEMS.SK

Zostavená dňa:

2 9 . 0 6 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

2 6 . 0 7 . 2 0 1 8

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01		3 0 3 6 3 6 7	2 7 6 1 3 7 1		
				2 7 4 9 9 6		2 6 7 9 9 7 1	
A.	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02		6 8 1 2 8 5	4 2 1 8 3 3		
				2 5 9 4 5 2		3 4 6 3 3 2	
A.I.	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03		1 0 2 2 6	1 3 3 1		
				8 8 9 5		3 3 7 7	
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		1 0 2 2 6	1 3 3 1		
				8 8 9 5		3 3 7 7	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
A.II.	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11		6 7 1 0 5 9	4 2 0 5 0 2		
				2 5 0 5 5 7		3 4 2 9 5 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 9 8 8 9	1 7 2 3 6		
				2 6 5 3		1 8 2 3 1	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		5 8 1 0 9 6	3 5 3 8 2 1		
				2 2 7 2 7 5		2 8 6 5 5 7	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	7 0 0 7 4	4 9 4 4 5			
			2 0 6 2 9		3 8 1 6 7		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22					
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24					
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27					
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok</b> r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	<b>2 3 3 1 1 5 0</b>	<b>2 3 1 5 6 0 6</b>	
			<b>1 5 5 4 4</b>		<b>1 9 9 8 5 0 0</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> súčet (r. 35 až r. 40)	34	<b>1 7 3 4 7</b>	<b>1 7 3 4 7</b>	
					<b>1 4 3 5 2</b>
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál</b> (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	<b>1 7 3 4 7</b>	<b>1 7 3 4 7</b>	
					<b>1 4 3 5 2</b>
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	<b>8 4 9 7</b>	<b>8 4 9 7</b>	
					<b>8 4 9 7</b>
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku</b> súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	8 4 9 7	8 4 9 7	8 4 9 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 2 9 5 6 1 2	2 2 8 0 0 6 8	1 9 6 2 2 3 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 6 0 7 9 0	2 1 4 5 2 4 6	1 9 0 9 7 0 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 4 2 2 0	4 4 2 2 0	1 1 2 7 0 7
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 1 6 5 7 0	2 1 0 1 0 2 6			
			1 5 5 4 4		1 7 9 6 9 9 5		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61					
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 3 3 6 4 7	1 3 3 6 4 7			
					5 0 7 2 0		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 1 7 5	1 1 7 5			
					1 8 1 1		
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 6 9 4	9 6 9 4	1 3 4 1 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 2 4 3	3 2 4 3	6 1 2 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 4 5 1	6 4 5 1	7 2 9 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 3 9 3 2	2 3 9 3 2	3 3 5 1 3 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 3 9 3 2	2 3 9 3 2	2 6 0 0 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			3 0 9 1 3 2
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 7 6 1 3 7 1		2 6 7 9 9 7 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 2 9 9 6		4 3 2 5 7 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9		6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9		6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4		6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4		6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 8 4 1 0 1	1 5 8 5 7 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 8 4 1 0 1	1 5 8 5 7 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 9 4 4 0 0	2 6 6 7 0 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 7 6 4 3 6 7	2 2 4 7 3 9 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 0 9 0 5	6 3 4 8 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 2 9 7 4 2	6 3 4 8 2
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 1 6 3	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 4 2 7 7 4 3	2 0 3 6 8 4 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 3 7 2 1 0	1 1 1 7 6 7 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	9 6 1 5 3 5	8 5 7 4 3 8
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 7 5 6 7 5	2 6 0 2 3 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	7 3 1 2 3 4	5 1 6 2 0 3
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 4 9 4 9 9	1 3 2 3 9 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 5 4 2 9	6 5 3 6 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 4 6 8 5	1 0 5 9 2 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 9 6 8 6	9 9 2 7 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 0 6 3 5	5 5 6 8 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 0 6 3 5	5 5 6 8 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 4 5 0 8 4	9 1 3 8 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 8 1 1 5 5 8	7 1 9 9 1 4 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 8 8 7 5 1 0	7 3 0 8 6 3 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 5 0	4 0 4 4
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 8 1 1 3 0 8	7 1 9 5 1 0 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 0 6 3 3	7 8 6 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 5 3 1 9	1 0 1 6 2 5
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	8 0 5 5 1 2 4	6 8 8 8 4 6 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 3 6 9 2 9	1 4 1 1 0 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 7 2 2 0 5 8	3 6 3 5 5 2 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 8 9 1 9 2 7	2 9 2 9 4 0 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 0 7 9 6 1 1	2 1 0 6 7 9 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 5 6 8 5 3	6 6 5 7 7 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 5 5 4 6 3	1 5 6 8 4 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	7 1 0 2	3 9 0 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 4 7 7 4 9	1 2 7 2 4 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 4 7 7 4 9	1 2 7 2 4 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 4 2 3 5	5 9 7 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 5 5 4 4	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	8 9 5 8 0	4 5 3 0 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 1 6 7 6 1 4	4 2 0 1 7 6



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 9 5 2 5 7 1	3 4 2 2 5 1 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 0	1 7 1 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		1 3 2 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 3 2 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 0	2 3 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		1 4 9
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 3 9 5 6	3 7 5 1 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 4 2 9 5	2 8 1 7 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 4 2 9 5	2 8 1 7 4
O.	Kurzové straty (563)	52	3 9 0	1 1 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 2 7 1	9 2 3 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 3 9 0 6	- 3 5 8 0 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 9 1 5 2 0	3 8 4 3 6 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 8 0	1 1 7 6 6 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	1 1 7 6 6 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 9 4 4 0 0	2 6 6 7 0 0

**Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: EXACT SYSTEMS SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Jána Kalinčiaka 22, 01001, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Spoločnosť je hlavným dodávateľom riešení v oblasti výberu, triedenia a prepracovania dielov, komponentov a konečných výrobkov pre spoločnosti v oblasti automobilového priemyslu v Poľsku, Českej republike a na Slovensku. Hlavnými zákazníkmi sú dodávatelia a subdodávatelia pre automobilový priemysel (Tier I / II Dodávatelia) a výrobcov automobilov (OEM). Taktiež spoločnosť poskytuje služby pre výrobné spoločnosti z oblasti elektronického priemyslu a výroby spotrebného tovaru pre domácnosti.

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	120	106
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	147	110
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

**Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 13.07.2017

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna       mimoriadna       priebežná
**Čl. I (4) Údaje o skupine**

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Work Service S.A., Gwiaździsta 66,53-413 Wrocław, PL

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Exact Systems S.A., Focha 53/5, 42-200 Czeszochowa, PL

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Work Service S.A., Gwiaździsta 66,53-413 Wrocław, PL

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

 Áno       Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

 Áno       Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

Exact Systems S.A., Focha 53/5, 42-200 Czeszochowa, PL

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

## Čl. III Informácie o prijatých postupoch

### Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

### Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

#### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
6. Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírasťky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	Vo valútových pokladniciach sa nákup valút ocenil kurzom nákupu a výdaj peňažných prostriedkov sa oceňoval váženým aritmetickým priemerom
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
3. Záväzky pri ich vzniku	x	Záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

#### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Reálnou hodnotou</b>		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podieľy na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
<b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>		
<b>Iné</b>		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	menovitou hodnotou
2. Daň z príjmov - splatná	x	menovitou hodnotou

### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

iným spôsobom:

### Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky	15 544		15 544		15 544

### Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vycislovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Od začiatku roku 2015 v spoločnosti odpisujeme aj majetok, ktorý nespĺňa ocenenie podľa zákona o dani z príjmov, teda obstarávací cena nie je vyššia ako 1700,-€. Dolná hranica pre zaradenie majetku je 150,-€, pričom majetok je rozdelený do troch skupín.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
vozidlá	4	1/4	rovnomerná, UO=DO s posunom
vysokozdvížné vozíky	6	1/6	rovnomerná, UO=DO s posunom
software	5	20%	lineárna, DO podľa účtovných
pracovné náradie	2	50%	lineárna, DO podľa účtovných odpisov
kancelárske vybavenie	3	33,34%	lineárna, DO podľa účtovných odpisov
výpočtová technika	3	33,34%	lineárna, DO podľa účtovných odpisov

### ČI. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

ČI. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
oprava faktúry z min.rokov SPPP, s.r.o.	114 187	

### ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	37 230	
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

### ČI. VII Ostatné informácie

ČI. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

ČI. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

ČI. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 6 8 7 5 9 6

DIČ

2 0 2 2 2 6 3 1 2 2

Název položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Tatrabanka, a.s. - kontokorentný účet	145 084	91 381

## Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Název položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
nerozdelený zisk z predchádzajúcich rokov	184 102	157 431
vyplatená časť dividend	25 000	

