Innovative Hygiene.

# VÝROČNÁ SPRÁVA

2016/2017

Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o.,
Dialničná cesta 27, 903 01 Senec
Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.270 41/B
IČO: 35840790
DIČ: 2020262629

**HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.**
Dialničná cesta 27
903 01 Senec · Slovensko

Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com

Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B IČO 35 840 790 DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

Obsah


1. Identifikácia spoločnosti 2
   1.1. Základné údaje 2
      1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti 2
      1.1.2. Identifikačné číslo 2
      1.1.3. Sídlo spoločnosti 2
      1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti 2
      1.1.5. Základné imanie 2
      1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti 3
2. Podnikateľská činnosť spoločnosti 4
   2.1. Charakteristika spoločnosti 4
   2.2. Predmet podnikania spoločnosti 4
   2.3. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2016/2017 4
      2.3.1. Správa o podnikateľskej činnosti 4
      2.3.2. Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2016/2017 a za rok 2015/2016 5
      2.3.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2016/2017 7
   2.4. Vízia a hodnoty 7
   2.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia 8

Prílohy 9

# 1. Identifikácia spoločnosti

## 1.1. Základné údaje

### 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti

Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným

### 1.1.2. Identifikačné číslo

35 840 790

### 1.1.3. Sídlo spoločnosti

Diaľničná cesta 27
Senec 903 01

### 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 246/02, Nz 244/02 zo dňa 17.6.2002 spísanej notárkou JUDr. Miriam Bukovčákovou v súlade s §§ 24, 105 až 153 Obchodného zákonníka v znení noviel.

Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.270 41/B, dňa 23.07.2002

### 1.1.5. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je 6 638,78€



HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.
Diaľničná cesta 27
903 01 Senec - Slovensko
Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com
Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B · IČO 35 840 790 · DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

### 1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti

- konateľ

Hans Georg Hagleitner
Lindenallee 11
Zell am See 5700
Rakúska republika
Vznik funkcie: 23.07.2002



**HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.**
Diaľničná cesta 27
903 01 Senec · Slovensko
Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com
Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B · IČO 35 840 790 · DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

# 2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

## 2.1. Charakteristika spoločnosti

Hagleitner = inovatívna hygiena
Vyvíjať systémy, ktoré nadchnú, poskytovať riešenia, ktoré sú udržateľné a poskytovať výkony, ktoré našich zákazníkov presvedčia – to sú ciele, ktoré náš koncern poháňajú vpred. Od roku 1971 je spoločnosť Hagleitner zaviazaná hlavnej myšlienke „inovatívnej hygieny". To znamená, že spoločnosť chce zákazníkov nadchnúť inováciami a servisom. Z toho môžu mať zákazníci dvojaký úžitok. Po prvé, spoločnosť určuje trendy v oblasti hygieny a stále sa snaží o lepšie riešenia. Po druhé pojem „servis" je súčasťou každodenného života spoločnosti. Zákazníci môžu tak využívať kvalifikované poradenstvo a starostlivosť, rýchlu dodávku, kompetentných technikov, školenia s presným zameraním a dlho trvajúce, spoľahlivé partnerstvo.



## 2.2. Predmet podnikania spoločnosti

Spoločnosť Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o. je obchod s hygienickými výrobkami na Slovensku. Spoločnosť sa orientuje na komerčných zákazníkov ako sú hotely, apartmánové byty, penzióny, reštaurácie, hostince, škôlky, nemocnice, školy. Výrobky sú ponúkané na čistenie podláh, kuchyne, riadu, bielizeň, okná a mnoho ďalších.

## 2.3. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2016/2017

### 2.3.1. Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť zahájila svoju činnosť od 23.07.2002. Pre zabezpečenie svojej podnikateľskej činnosti vytvorila technické a personálne predpoklady a súčasne získala obchodných partnerov. Táto skutočnosť umožnila spoločnosti od začiatku svojej činnosti dosahovať obraty, ktoré vytvárali potrebné ekonomické výsledky pre ďalšie rozvíjanie spoločnosti.

HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.
Diaľničná cesta 27
903 01 Senec - Slovensko
Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com
Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B - IČO 35 840 790 - DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

Spoločnosť Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o. hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, dodávateľom, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti.

### 2.3.2. Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2016/2017 a za rok 2015/2016

| **Aktíva** | **2016/2017** | **2016/2015** |
|---|---|---|
| **Spolu majetok** | **2 735 950,00 €** | **2 704 573,00 €** |
| Neobežný majetok | 2 033 248,00 € | 2 112 282,00 € |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 033 248,00 € | 2 112 282,00 € |
| Pozemky | 533 806,00 € | 533 806,00 € |
| Stavby | 1 352 456,00 € | 1 432 013,00 € |
| Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | 125 470,00 € | 124 947,00 € |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 21 516,00 € | 21 516,00 € |
| Obežný majetok | 696 425,00 € | 584 875,00 € |
| Zásoby | 118 408,00 € | 133 465,00 € |
| Dlhodobé pohľadávky | 28 581,00 € | 11 545,00 € |
| Krátkodobé pohľadávky | 209 125,00 € | 197 826,00 € |
| Pohľadávky z obchodného styku | 197 298,00 € | 193 956,00 € |
| Iné pohľadávky | 11 827,00 € | 3 870,00 € |
| Finančné účty | 340 311,00 € | 242 039,00 € |
| Peniaze | 4 685,00 € | 5 237,00 € |
| Účty v bankách | 335 626,00 € | 236 802,00 € |
| Časové rozlíšenie | 6 277,00 € | 7 416,00 € |



HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.
Diaľničná cesta 27
903 01 Senec · Slovensko

Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com

Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B · IČO 35 840 790 · DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

| Pasíva | 2016/2017 | 2016/2015 |
|---|---|---|
| **Spolu vlastné imanie a záväzky** | **2 735 950,00 €** | **2 704 573,00 €** |
| Vlastné imanie | 801 903,00 € | 571 980,00 € |
| Základné imanie | 6 639,00 € | 6 639,00 € |
| Ostatné kapitálové fondy | 166 803,00 € | 166 803,00 € |
| Zákonné rezervné fondy | 664,00 € | 664,00 € |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 397 874,00 € | 283 020,00 € |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 758 424,00 € | 643 570,00 € |
| Neuhradená strata minulých rokov | -360 550,00 € | -360 550,00 € |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 229 923,00 € | 114 854,00 € |
| Záväzky | 1 934 047,00 € | 2 132 593,00 € |
| Dlhodobé záväzky | 3 066,00 € | 26 224,00 € |
| Krátkodobé záväzky | 1 898 642,00 € | 2 069 281,00 € |
| Záväzky z obchodného styku | 1 750 124,00 € | 1 960 870,00 € |
| Záväzky voči zamestnancom | 36 857,00 € | 36 426,00 € |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 16 518,00 € | 16 740,00 € |
| Daňové záväzky a dotácie | 95 143,00 € | 55 245,00 € |
| Krátkodobé rezervy | 32 339,00 € | 37 088,00 € |
| Zákonné rezervy | 24 556,00 € | 29 378,00 € |
| Ostatné rezervy | 7 783,00 € | 7 710,00 € |



| Výnosy | 2016/2017 | 2016/2015 |
|---|---|---|
| **Výnosy z hospodárskej činnosti spolu** | **2 260 469,00 €** | **2 007 709,00 €** |
| Tržby z predaja tovaru | 2 242 429,00 € | 1 996 463,00 € |
| Tržby z predaja DNM, DHM, materiálu | 5 583,00 € | 7 500,00 € |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 12 457,00 € | 3 746,00 € |

| Náklady | 2016/2017 | 2016/2015 |
|---|---|---|
| **Náklady na hospodársku činnosť spolu** | **1 956 164,00 €** | **1 855 649,00 €** |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 886 239,00 € | 816 521,00 € |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok | 122 475,00 € | 129 673,00 € |
| Opravné položky k zásobám | -14 628,00 € | -6 323,00 € |
| Služby | 238 414,00 € | 225 177,00 € |
| Mzdové náklady | 405 989,00 € | 383 895,00 € |
| Dane a poplatky | 11 971,00 € | 10 757,00 € |
| Odpisy a opravné položky k DNM a DHM | 136 014,00 € | 131 881,00 € |
| Opravné položky k pohľadávkam | 1 954,00 € | -5 121,00 € |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 12 601,00 € | 17 109,00 € |

**HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.**
Diaľničná cesta 27
903 01 Senec · Slovensko

Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com

Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B · IČO 35 840 790 · DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

| | 2016/2017 | 2016/2015 |
|---|---|---|
| **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti** | **304 305,00 €** | **152 060,00 €** |
| Pridaná hodnota | 1 009 929,00 € | 831 415,00 € |
| Náklady na finančnú činnosť | 2 123,00 € | 1 937,00 € |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 2 123,00 € | 1 937,00 € |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -2 117,00 € | -1 911,00 € |
| **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením** | **302 188,00 €** | **150 149,00 €** |
| **Daň z príjmov** | **72 265,00 €** | **35 295,00 €** |
| **Daň z príjmov splatná** | **89 301,00 €** | **37 105,00 €** |
| **Daň z príjmov odložená** | **-17 036,00 €** | **-1 801,00 €** |
| **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení** | **229 923,00 €** | **114 854,00 €** |

### 2.3.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2016/2017

Spoločnosť v hospodárskom roku 2016/17 zaznamenala 229.923 eur hospodársky výsledok. Hospodársky výsledok bude ponechaný vo firme a zúčtovaný ako nerozdelený zisk z minulých rokov.



## 2.4. Vízia a hodnoty

Chceme byť medzinárodne silno a nezávislou značkou, ktorá presvedčí inováciami a servisom. My v spoločnosti Hagleitner máme hodnoty, na ktoré sa orientujeme a z ktorých vychádza naša firemná kultúra.

My v spoločnosti Hagleitner staviame na kvalitu. Sme presvedčení o tom, že len najlepšia kvalita vyhovuje súčasným požiadavkám na hygienu. Zákazník si zaslúži dostávať najlepšie možné výrobky.

My v spoločnosti Hagleitner sa s nádejou pozeráme do budúcnosti. Hygienické potreby sa stále vyvíjajú. S inovačným duchom a radosťou vypracúvame správne riešenia a spoločne vytvárame svet hygieny budúcnosti.

**HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.**
Diaľničná cesta 27
903 01 Senec · Slovensko

Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com

Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B · IČO 35 840 790 · DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

My v spoločnosti Hagleitner žijeme s oduševnením. Vďaka inováciám a servisu sme dokonalým partnerom vo všetkých smeroch profesionálnej hygieny. A to pocítite – vo výrobkoch – v rozhovoroch – v spolunažívaní.
My v spoločnosti Hagleitner staviame na tradícii. Ako rodinný podnik vedený majiteľmi sa hlásime k lokalite Zell am See. Vďaka pionierskemu duchu a zodpovednosti sme sa za štyri desaťročia zmenili na medzinárodné úspešného profesionálna na hygienu.
Najdôležitejším však je a bude človek – ústredná hodnota v spoločnosti Hagleitner.
Ochrana hodnôt, úctivé zaobchádzanie s ostatnými a dbanie na seba navzájom sú dôležité predpoklady dobrej spolupráce.

## 2.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.



V Senci, 30.09.2017

Hans Georg Hagleitner
Konateľ

HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.
Dialničná cesta 27
903 01 Senec - Slovensko
Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com
Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B · IČO 35 840 790 · DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

# Prílohy



HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO s.r.o.
Diaľničná cesta 27
903 01 Senec · Slovensko
Telefón +421 (0) 2 4444 1076
Fax +421 (0) 2 4552 9703
bratislava@hagleitner.sk
www.hagleitner.com
Tatra Banka a.s., IBAN: SK71 1100 0000 0026 2782 0212
BIC: TATRSKBXAXXX
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I
Oddiel: Sro Vložka č. 27041/B · IČO 35 840 790 · DIČ 2020262629
IČ DPH SK2020262629

UZPODv14_1

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.03.2017

**Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.**
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2020262629 | x riadna | x malá | Za obdobie od | 04 | 2016 |
| IČO 35840790 | mimoriadna | veľká | do | 03 | 2017 |
| SK NACE 46.90.0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 04 | 2015 |
| | | | do | 03 | 2016 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

HAGLEITNER HYGIENE SLOVENSKO, S.R.O.

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: DIAĽNIČNÁ CESTA

Číslo: 27

PSČ: 90301

Obec: Senec

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č. 27041/B

Telefónne číslo: 00421-2-44441076

Faxové číslo: 00421-2-45529703

E-mailová adresa: office@hagleitner.sk

| Zostavená dňa: | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|
| 08.08.2017 | . .20 | |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020262629 IČO 35840790

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Korekcia - časť 2 | Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74** | 01 | 3235138 | 499188 | 2735950 | 2704573 |
| **A.** | **Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21** | 02 | 2488634 | 455386 | 2033248 | 2112282 |
| **A.I.** | **Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)** | 03 | | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | | | | |
| 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.** | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)** | 11 | 2488634 | 455386 | 2033248 | 2112282 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 533806 | | 533806 | 533806 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 1591125 | 238669 | 1352456 | 1432013 |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 342187 | 216717 | 125470 | 124947 |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 2 1 5 1 6 | 2 1 5 1 6 | |
| | | | | | 2 1 5 1 6 |
| 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 | | | |
| | | | | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 2 9 | IČO 3 5 8 4 0 7 9 0

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 áko jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| | | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| | | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| | | | | | |
| **B.** | **Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71** | **33** | 740227 | 696425 | |
| | | | 43802 | | 584875 |
| **B.I.** | **Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)** | **34** | 146685 | 118408 | |
| | | | 28277 | | 133465 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | | |
| | | | | | |
| 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 | 146685 | 118408 | |
| | | | 28277 | | 133465 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| | | | | | |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)** | **41** | 28581 | 28581 | |
| | | | | | 11545 |
| **B.II.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)** | **42** | | | |
| | | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 28581 | | 28581 | |
| | | | | | | 11545 |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)** | **53** | 224650 | | 209125 | |
| | | | 15525 | | | 197826 |
| **B.III.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)** | **54** | 212823 | | 197298 | |
| | | | 15525 | | | 193956 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | |

DIČ 2020262629 IČO 35840790

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Korekcia - časť 2 | Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 212823 | 15525 | 197298 | 193956 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok 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 | | | | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 11827 | | 11827 | 3870 |
| **B.IV.** | **Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)** | **66** | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020262629 IČO 35840790

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| B.V. | **Finančné účty r. 72 + r. 73** | 71 | 340311 | | 340311 | 242039 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 4685 | | 4685 | 5237 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 335626 | | 335626 | 236802 |
| C. | **Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)** | 74 | 6277 | | 6277 | 7416 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 6277 | | 6277 | 7416 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141** | 79 | 2735950 | 2704573 |
| A. | **Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100** | 80 | 801903 | 571980 |
| A.I. | **Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)** | 81 | 6639 | 6639 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 6639 | 6639 |
| 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 | 166803 | 166803 |
| A.IV. | **Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89** | 87 | 664 | 664 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 664 | 664 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (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 účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| **A.VII.** | **Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99** | **97** | 397874 | 283020 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 758424 | 643570 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | -360550 | -360550 |
| **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** | 229923 | 114854 |
| **B.** | **Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140** | **101** | 1934047 | 2132593 |
| **B.I.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)** | **102** | 3066 | 26224 |
| **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 | | 24049 |
| 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 | 3066 | 2175 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z deriválových 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** | 1 8 9 8 6 4 2 | 2 0 6 9 2 8 1 |
| **B.IV.1.** | **Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)** | **123** | 1 7 5 0 1 2 4 | 1 9 6 0 8 7 0 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 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 | 1 7 5 0 1 2 4 | 1 9 6 0 8 7 0 |
| 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 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 3 6 8 5 7 | 3 6 4 2 6 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 1 6 5 1 8 | 1 6 7 4 0 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 9 5 1 4 3 | 5 5 2 4 5 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | |
| **B.V.** | **Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138** | **136** | 3 2 3 3 9 | 3 7 0 8 8 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 2 4 5 5 6 | 2 9 3 7 8 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 7 7 8 3 | 7 7 1 0 |
| **B.VI.** | **Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)** | **139** | | |
| **B.VII.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/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 | | |

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2020262629 IČO 35840790

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1 | Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|---|---|---|---|---|
| * | **Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)** | **01** | 2242429 | 1996463 |
| ** | **Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)** | **02** | 2260469 | 2007709 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 2242429 | 1996463 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | | |
| 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 | 5583 | 7500 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 12457 | 3746 |
| ** | **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** | 1956164 | 1855649 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 886239 | 816521 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 122475 | 129673 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | -14628 | -6323 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 238414 | 225177 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 561124 | 530354 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 405989 | 383895 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 140236 | 132538 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 14899 | 13921 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 11971 | 10757 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 136014 | 131881 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 136014 | 131881 |
| 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 | | 5621 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 1954 | -5121 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 12601 | 17109 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)** | **27** | 304305 | 152060 |

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1 | Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|---|---|---|---|---|
| * | **Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)** | 28 | 1 0 0 9 9 2 9 | 8 3 1 4 1 5 |
| ** | **Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44** | 29 | 6 | 2 6 |
| 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 | 6 | 2 2 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 6 | 2 2 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | 4 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | **Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54** | 45 | 2 1 2 3 | 1 9 3 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 | | |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | | |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 2 1 2 3 | 1 9 3 7 |

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1 | Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|---|---|---|---|---|
| *** | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)** | **55** | -2117 | -1911 |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)** | **56** | 302188 | 150149 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 72265 | 35295 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 89301 | 37104 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | -17036 | -1809 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)** | **61** | 229923 | 114854 |

**Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o.**
**Poznámky účtovnej závierky**
**k 31. marcu 2017**
**(údaje v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o spoločnosti

| | |
|---|---|
| **Obchodné meno a sídlo** | Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o., Diaľničná cesta 27, 90301 Senec |
| **Dátum založenia** | 17. júna 2002 |
| **Dátum vzniku (podľa obchodného registra)** | 23. júla 2002 |
| **Hospodárska činnosť** | – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,<br>– kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti. |

### 2. Zamestnanci

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 35,9 | 35,3 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 36 | 35 |
| počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

### 3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

### 4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

### 5. Schválenie účtovnej závierky za obdobie 2015 - 2016

Účtovná závierka spoločnosti Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o. za obdobie apríl 2015 – marec 2016 bola schválená dňa 07.09.2016.

## II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

### 1. Štatutárne orgány

| Orgán | Funkcia | Meno |
|---|---|---|
| a | b | c |
| Štatutárny orgán | konateľ | Hans Georg Hagleitner |

**Prokúra**
Prokuristi: Dr. Phil. Werner Horst Bader, Katharina Hagleitner, Brigitte Hagleitner, Gerhard Maurer.

Prokurista koná za spoločnosť samostatne. Podpisovanie prokuristu menom spoločnosti sa uskutočňuje v tej forme, že prokurista k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripojí dodatok "per procuram" alebo "ppa" a svoj vlastnoručný podpis v súlade s podpisovým vzorom, ktorý je uložený v zbierke listín.

## 2. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---|---|---|---|---|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Hagleitner Hygiene International GmbH | 6 639 | 100 | 100 | |
| **Spolu** | **6 639** | **100,00** | **100,00** | **0,00** |

## 3. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

# III. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

2. Účtovná závierka za obdobie 4/2016 – 3/2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania 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 platenia.

4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

## 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch (r. 116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa FIFO.

g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

k) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

## 11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k možnej realizovateľnej cene,
  - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
  - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhová cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a z pohľadávok po lehote splatnosti nad 1 080 dní 100 %.

- Plán odpisov

  Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

  Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku | Životnosť | Ročná sadzba odpisov |
|---|---|---|
| a | b | c |
| Stavby | 240 mesiacov | 5,00 % |
| SHV - automobily | 48 mesiacov | 25,00 % |
| SHV - ostatné | 72 mesiacov | 16,67 % |

  Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre lineárne odpisovanie.

## 12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

**Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o.**
**Poznámky účtovnej závierky**
**k 31. marcu 2017**
**(údaje v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

## IV. ÚDAJE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĹŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok –Goodwil

Spoločnosť neúčtuje o Goodwille.

### 2. Deriváty

Spoločnosť nevlastní a neúčtuje o derivátoch.

### 3. Informácie o záväzkoch

3.1. Členenie dlhodobých záväzkov celkom, vrátane skupiny:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|
| | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
| a | b | c | d |
| **Dlhodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Prijaté preddavky | 0 | 0 | 0 |
| Zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 3 066 | 0 | 3 066 |
| Ostatné záväzky | 0 | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 | 0 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **3 066** | **0** | **3 066** |

**Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o.**
**Poznámky účtovnej závierky**
**k 31. marcu 2017**
**(údaje v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|
| | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
| a | b | c | d |
| **Dlhodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Prijaté preddavky | 0 | 0 | 0 |
| Zmenky na úhradu | 0 | 0 | 0 |
| Vydané dlhopisy | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 2 175 | 0 | 2 175 |
| Ostatné záväzky | 24 049 | 0 | 24 049 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 | 0 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **26 224** | **0** | **26 224** |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 3 066 | 26 224 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **3 066** | **26 224** |

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **2 175** | **1 381** |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | 1 830 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 1 950 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | **1 950** | **1 830** |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | **1 059** | **1 036** |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **3 066** | **2 175** |

### 4. Vlastné akcie

Spoločnosť nevlastní vlastné akcie.

### 5. Výnosy a náklady

Spoločnosti nevznikli žiadne výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah, alebo výskyt.

## V. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

**Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich resp. siedmych rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich resp. siedmych rokov. V dôsledku toho sú k 31. marcu 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

## VI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

*Dodatok správy nezávislého audítora*

*Spoločníkom a konateľom spoločnosti Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o.*

*k výročnej správe*

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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")

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť") k 31. marcu 2017, uvedenú na stranách 10-29 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 12.09.2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

**Správa z auditu účtovnej závierky**

***Názor***

***Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Hagleitner Hygiene Slovensko, s.r.o. („Spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 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. marcu 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.

**Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 jednotlivo 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 zachovávame 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 spochybniť 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.

## II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

**Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora**

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 zváženie, 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.

Zvážili 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 2016 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 sa obdržali pred dátumom vydania tejto správy

V Bratislave, dňa 5.októbra 2017

Slovenská komora audítorov SKAU Č.licencie 150 ATFC, s.r.o.

ATFC, s.r.o.
Pribišova 11, 841 06 Bratislava
Licencia SKAu č. 150

Slovenská komora audítorov SKAU Č.licencie 494 Ing. Viera Hauenová

Ing. Viera Hauenová
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č.494