

**Andritz Kufferath s.r.o.**

Správa nezávislého audítora  
o overení účtovnej závierky  
k 31. decembru 2017

## Obsah

Správa nezávislého audítora

Prílohy:

1) Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31. decembru 2017 v členení:

- Súvaha k 31. decembru 2017
- Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembrom 2017
- Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2017

2) Výročná správa

3) Preklad správy nezávislého audítora v anglickom jazyku

## Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Andritz Kufferath s.r.o.:

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Andritz Kufferath 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 („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 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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.

#### Iné skutočnosti

Účtovná závierka Spoločnosti za rok končiaci 31. decembrom 2016 bola overená iným audítorom, ktorý 18. mája 2017 vyjadril na túto účtovnú závierku nemodifikovaný názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením 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 nesprávosti, 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.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

### *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 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.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

## Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

*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 iné 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 Spoločnosti 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.

25. jún 2018  
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 96



  
Zodpovedný audítor:  
Ľuboš Vančo  
Licencia SKAU č. 745

ÚČ POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2017

**Daňové identifikačné číslo**

2 0 2 0 4 1 8 7 6 3

**IČO**

3 4 1 4 0 1 9 1

**SK NACE**

1 3 . 2 0 . 0

**Účtovná závierka**

- riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

**Účtovná jednotka**

- malá  
 - veľká

**Za obdobie**

od mesiac rok 0 1 2 0 1 7  
do mesiac rok 1 2 2 0 1 7

**Bezprostredne predchádzajúce obdobie**

od mesiac rok 0 1 2 0 1 6  
do mesiac rok 1 2 2 0 1 6

(vyznačí sa )

**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

A n d r i t z K u f f e r a t h s . r . o .

**Sídlo** účtovnej jednotky, ulica a číslo

K u B r a t k e

**PSČ**

9 3 4 0 5

**Obec**

L e v i c e

**Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti**

O k r e s n ý s ú d N i t r a  
o d d i e l S r o , v l o ž k a 1 2 5 7 1 / N

**Telefónne číslo**

0 3 6 6 3 5 6 3 2 1

**Faxové číslo**

**E-mailová adresa**

z d e n k a . t o t h o v a @ a n d r i t z . c o m

Zostavená dňa:

15. januára 2018

Schválená dňa:

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

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |            | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|--|
|                     |  |                      | 1                     |                 | 2          | 3  |
|                     |  |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto      | Netto  |
|                     | <b>Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74</b>   | <b>01</b>            | 19 560 145            | 9 535 424       | 10 024 721 | 10 940 163   |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21</b>  | <b>02</b>            | 15 329 028            | 8 896 511       | 6 432 517  | 6 649 995  |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>  | <b>03</b>            | 13 275                | 13 275          | 0          | 599  |
| A.I.1.              | Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/  | 04                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 2. Softvér (013)-/073, 091A/   | 05                   | 13 275                | 13 275          | 0          | 599  |
|                     | 3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/  | 06                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 4. Goodwill (015) - /075, 091A/  | 07                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X)<br>- /079, 07X, 091A/  | 08                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)<br>- /093/  | 09                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok<br>(051) - /095A/   | 10                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>  | <b>11</b>            | 15 315 753            | 8 883 236       | 6 432 517  | 6 649 396  |
| A.II.1.             | Pozemky (031) - /092A/   | 12                   | 649 768               | 0               | 649 768    | 732 934  |
|                     | 2. Stavby (021) - /081, 092A/  | 13                   | 5 605 750             | 1 566 719       | 4 039 031  | 3 871 650  |
|                     | 3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí<br>(022) - /082, 092A/  | 14                   | 9 060 235             | 7 316 517       | 1 743 718  | 1 990 827  |
|                     | 4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)<br>- /085, 092A/  | 15                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 5. Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/   | 16                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/   | 17                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok<br>(042) - /094/  | 18                   | 0                     | 0               | 0          | 53 985   |
|                     | 8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok<br>(052) - /095A/   | 19                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku<br>(+/- 097) +/- 098  | 20                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>  | <b>21</b>            | 0                     | 0               | 0          | 0  |
| A.III.1.            | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených<br>účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                      | 22                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou<br>účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely<br>(063A) - /096A/   | 24                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)<br>- /096A/  | 25                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |
|                     | 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám (066A) - /096A/                              | 26                   | 0                     | 0               | 0          | 0  |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |                  | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|--|
|                     |   |                      | 1                     |                 | 2                | 3  |
|                     |   |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto            | Netto  |
| 6.                  | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/   | 27                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 7.                  | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/  | 28                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/                           | 29                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 11.                 | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| <b>B.</b>           | <b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>   | <b>33</b>            | <b>4 214 300</b>      | <b>638 913</b>  | <b>3 575 387</b> | <b>4 277 688</b>                                   |
| <b>B.I.</b>         | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>  | <b>34</b>            | <b>2 820 099</b>      | <b>638 913</b>  | <b>2 181 186</b> | <b>3 004 511</b>                                   |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/   | 35                   | 1 344 854             | 638 913         | 705 941          | 576 414  |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   | 1 424 875             | 0               | 1 424 875        | 2 416 262  |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/   | 37                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   | 50 370                | 0               | 50 370           | 11 835   |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>   | <b>41</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>   |
| <b>B.II.1.</b>      | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>   | <b>42</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>   |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |                  | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|--|
|                     |   |                      | 1                     |                 | 2                | 3  |
|                     |   |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto            | Netto  |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 8                   | Odoľžená daňová pohľadávka (481A)   | 52                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| <b>B.III.</b>       | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>   | <b>53</b>            | <b>1 272 020</b>      | <b>0</b>        | <b>1 272 020</b> | <b>974 363</b>                                     |
| <b>B.III.1.</b>     | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>   | <b>54</b>            | <b>1 014 265</b>      | <b>0</b>        | <b>1 014 265</b> | <b>745 721</b>                                     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                   | 1 006 267             | 0               | 1 006 267        | 738 661  |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 57                   | 7 998                 | 0               | 7 998            | 7 060  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 58                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 59                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 60                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/   | 61                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336A) - /391A/  | 62                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/   | 63                   | 247 640               | 0               | 247 640          | 215 255  |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 64                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 65                   | 10 115                | 0               | 10 115           | 13 387   |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>   | <b>66</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>   |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/  | 67                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 68                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)  | 69                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/  | 70                   | 0                     | 0               | 0                | 0  |
| <b>B.V.</b>         | <b>Finančné účty r. 72 + r. 73</b>  | <b>71</b>            | <b>122 181</b>        | <b>0</b>        | <b>122 181</b>   | <b>298 814</b>                                     |
| B.V.1.              | Peniaze (211, 213, 21X)   | 72                   | 129                   | 0               | 129              | 300  |
| 2.                  | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)   | 73                   | 122 052               | 0               | 122 052          | 298 514  |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Súvaha úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |        | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|--------|--|
|                     |   |                      | 1                     |                 | 2      | 3  |
|                     |   |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto  | Netto  |
| C.                  | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 74                   | 16 817                | 0               | 16 817 | 12 480   |
| C.1.                | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 75                   | 0                     | 0               | 0      | 0  |
| 2.                  | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76                   | 16 817                | 0               | 16 817 | 12 480   |
| 3.                  | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 77                   | 0                     | 0               | 0      | 0  |
| 4.                  | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 78                   | 0                     | 0               | 0      | 0  |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Súvaha Úč POD 1-01

| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---|
|                | <b>Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141</b>   | <b>79</b>            | 10 024 721                    | 10 940 163  |
| <b>A.</b>      | <b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>  | <b>80</b>            | 6 901 349                     | 7 453 383   |
| <b>A.I.</b>    | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>   | <b>81</b>            | 6 639                         | 6 639   |
| A.I.1.         | Základné imanie (411 alebo +/- 491)   | 82                   | 6 639                         | 6 639   |
| 2.             | Zmena základného imania +/- 419   | 83                   | 0                             | 0   |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)  | 84                   | 0                             | 0   |
| <b>A.II.</b>   | <b>Emisné ážio (412)</b>  | <b>85</b>            | 0                             | 0   |
| <b>A.III.</b>  | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>   | <b>86</b>            | 0                             | 0   |
| <b>A.IV.</b>   | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>   | <b>87</b>            | 9 294                         | 9 294   |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)   | 88                   | 9 294                         | 9 294   |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)   | 89                   | 0                             | 0   |
| <b>A.V.</b>    | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>   | <b>90</b>            | 0                             | 0   |
| A.V.1.         | Štatutárne fondy (423, 42X)   | 91                   | 0                             | 0   |
| 2.             | Ostatné fondy (427, 42X)  | 92                   | 0                             | 0   |
| <b>A.VI.</b>   | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>  | <b>93</b>            | 0                             | 0   |
| A.VI.1.        | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)   | 94                   | 0                             | 0   |
| 2.             | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)  | 95                   | 0                             | 0   |
| 3.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)   | 96                   | 0                             | 0   |
| <b>A.VII.</b>  | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>   | <b>97</b>            | 6 999 536                     | 6 999 536   |
| A.VII.1.       | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98                   | 6 999 536                     | 6 999 536   |
| 2.             | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)  | 99                   | 0                             | 0   |
| <b>A.VIII.</b> | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení<br/>/+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b> | <b>100</b>           | -114 120                      | 437 914   |
| <b>B.</b>      | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>   | <b>101</b>           | 3 123 372                     | 3 486 780   |
| <b>B.I.</b>    | <b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>   | <b>102</b>           | 1 968 911                     | 2 028 169   |
| B.I.1.         | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)  | 103                  | 0                             | 0   |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)  | 104                  | 0                             | 0   |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|---|----------------------|-------------------------------|---|
| 1.b.                | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)   | 105                  | 0                             | 0   |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)   | 106                  | 0                             | 0   |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 107                  | 0                             | 0   |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)   | 108                  | 1 450 000                     | 1 500 000   |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)  | 109                  | 0                             | 0   |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)   | 110                  | 0                             | 0   |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)   | 111                  | 0                             | 0   |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 112                  | 0                             | 0   |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)   | 113                  | 0                             | 0   |
| 9.                  | Závazky zo sociálneho fondu (472)   | 114                  | 23 246                        | 14 384  |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)   | 115                  | 0                             | 0   |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)   | 116                  | 0                             | 0   |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)  | 117                  | 495 665                       | 513 785   |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>   | <b>118</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>  |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)  | 119                  | 0                             | 0   |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)  | 120                  | 0                             | 0   |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>  | <b>121</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>   | <b>122</b>           | <b>943 387</b>                | <b>1 217 054</b>  |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Závazky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)</b>   | <b>123</b>           | <b>514 819</b>                | <b>589 924</b>  |
| 1.a.                | Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124                  | 71 426                        | 46 064  |
| 1.b.                | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  | 0                             | 0   |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126                  | 443 393                       | 543 860   |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 127                  | 0                             | 0   |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 128                  | 28 286                        | 274 556   |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|--|----------------------|-------------------------------|---|
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129                  | 0                             | 0   |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                     | 130                  | 0                             | 0   |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)  | 131                  | 208 924                       | 186 041   |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)   | 132                  | 148 877                       | 129 980   |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)   | 133                  | 35 636                        | 30 277  |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)   | 134                  | 0                             | 0   |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)   | 135                  | 6 845                         | 6 276   |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>  | <b>136</b>           | <b>211 074</b>                | <b>241 557</b>  |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)   | 137                  | 60 991                        | 44 300  |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)  | 138                  | 150 083                       | 197 257   |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>   | <b>139</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>   | <b>140</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>  | <b>141</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>  |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)  | 142                  | 0                             | 0   |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)  | 143                  | 0                             | 0   |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)   | 144                  | 0                             | 0   |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)   | 145                  | 0                             | 0   |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
|                     |   |                      | *                          | <b>Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)</b>    |
| **                  | <b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)</b>  | 02                   | 9 986 199                  | 11 052 977   |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)   | 03                   | 0                          | 0  |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)  | 04                   | 4 818 671                  | 4 215 755  |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)  | 05                   | 5 848 111                  | 5 092 027  |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-)<br>(účtová skupina 61)  | 06                   | -991 499                   | 1 664 302  |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)   | 07                   | 0                          | 0  |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku,<br>dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                          | 08                   | 201 871                    | 0  |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646,<br>648, 655, 657)  | 09                   | 109 045                    | 80 893   |
| **                  | <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12<br/>+ r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26</b> | 10                   | 10 081 405                 | 10 492 213   |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru<br>(504, 507)   | 11                   | 0                          | 0  |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)  | 12                   | 3 091 632                  | 4 421 615  |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)   | 13                   | 123 799                    | 185 395  |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)  | 14                   | 1 053 184                  | 965 641  |
| E.                  | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)   | 15                   | 4 942 632                  | 4 211 135  |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)   | 16                   | 3 501 483                  | 2 972 812  |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)  | 17                   | 0                          | 0  |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)   | 18                   | 1 243 262                  | 1 050 714  |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)   | 19                   | 197 887                    | 187 609  |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)   | 20                   | 44 288                     | 44 328   |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému<br>majetku (r. 22 + r. 23)                  | 21                   | 706 248                    | 676 121  |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a<br>dlhodobého hmotného majetku (551)   | 22                   | 706 248                    | 676 121  |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému<br>majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                                  | 23                   | 0                          | 0  |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a<br>predaného materiálu (541, 542)  | 24                   | 83 166                     | 0  |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)   | 25                   | 0                          | 0  |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |   |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                     |   |                      | 1                     | 2   |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                      | 26                   | 36 456                | -12 022   |
| ***                 | <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-)<br/>(r. 02 - r. 10)</b>  | <b>27</b>            | <b>-95 206</b>        | <b>560 764</b>                                  |
| *                   | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07)<br/>- (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | <b>28</b>            | <b>5 406 668</b>      | <b>5 399 433</b>                                |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35<br/>+ r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | <b>29</b>            | <b>16</b>             | <b>10</b>                                       |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)   | 30                   | 0                     | 0   |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet<br>(r. 32 až r. 34)  | 31                   | 0                     | 0   |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov od<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   | 0                     | 0   |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej<br>účasťi okrem výnosov prepojených účtovných<br>jednotiek (665A)     | 33                   | 0                     | 0   |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)   | 34                   | 0                     | 0   |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet<br>(r. 36 až r. 38)  | 35                   | 0                     | 0   |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od<br>prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   | 0                     | 0   |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v<br>podielovej účasťi okrem výnosov prepojených<br>účtovných jednotiek (666A) | 37                   | 0                     | 0   |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>(666A)  | 38                   | 0                     | 0   |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   | 12                    | 10  |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek<br>(662A)   | 40                   | 0                     | 0   |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   | 12                    | 10  |
| XII.                | Kurzové zisky (663)   | 42                   | 4                     | 0   |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z<br>derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   | 0                     | 0   |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   | 0                     | 0   |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48<br/>+ r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | <b>45</b>            | <b>36 361</b>         | <b>30 458</b>                                   |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                   | 0                     | 0   |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)  | 47                   | 0                     | 0   |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)  | 48                   | 0                     | 0   |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 35 286                | 29 700  |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky<br>(562A)  | 50                   | 35 286                | 29 700  |

DIČ: 2020418763

IČO: 34140191

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

| Ozna-<br>čenie | Text   | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |   |
|----------------|--|-----------------|-----------------------|---|
|                |  |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                |  |                 | 1                     | 2   |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)   | 51              | 0                     | 0   |
| O.             | Kurzové straty (563)   | 52              | 73                    | 103   |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)           | 53              | 0                     | 0   |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)   | 54              | 1 002                 | 655   |
| ***            | <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-)<br/>(r. 29 - r. 45)</b>                  | 55              | -36 345               | -30 448   |
| ****           | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred<br/>zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)</b>      | 56              | -131 551              | 530 316   |
| R.             | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)  | 57              | -17 431               | 92 402  |
| R.1.           | Daň z príjmov splatná (591, 595)   | 58              | 690                   | 128 892   |
| 2.             | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)   | 59              | -18 121               | -36 490   |
| S.             | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                            | 60              | 0                     | 0   |
| ****           | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po<br/>zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)</b> | 61              | -114 120              | 437 914   |

**POZNÁMKY**

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12. 2017

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok  
01 2017 do 12 2017

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2016 do 12 2016

Dátum vzniku účtovnej jednotky

21 03 1996

Účtovná závierka

- riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

- zostavená  
 - schválená

IČO

34140191

DIČ

2020418763

Kód SK NACE

13.20.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A n d r i t z K u f f e r a t h s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K u B r a t k e

Číslo

5

PSC

93405

Názov obce

L E V I C E

Číslo telefónu

0036 / 6356316

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

z d e n k a . t o t h o v a a n d r i t z . c o m

Zostavené dňa:  
19.01.2018

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:

Ing. Trubíni Ľubomír

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za  
zostavenie účtovnej  
závierky:

Ing. Trubíni Ľubomír

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

Ing. Zacher Vladimír

\*) Vyznačuje sa

**1. Informácie k časti A. písm. a) b)**

|  |   |
|--|---|
| Dátum založenia  | 21.03.1996  |
| Dátum zápisu do obchodného registra                                  | 09.05.1996  |
| Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky                         | 1. - výroba, konštrukcia a vývoj technických tkanín zo syntetických, prírodných a kovových materiálov<br>2. - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/<br>3.- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/<br>4.- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb<br>5. - sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností<br>6. - skladovacie služby<br>7. – vedenie účtovníctva<br>8. – výroba jednoduchých výrobkov z kovu<br>9. - opracovanie kovu jednoduchým spôsobom |
| Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky                         | Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.  |
| Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie | Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti dňa 03.07.2017.   |

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

**1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b>                             | 235                   | 215  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 239                   | 230  |
| počet vedúcich zamestnancov   | 9                     | 9  |

**2. Informácie k časti B. písm. a)**

Informácia a členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

a) mená a priezviská členov štatutárnych orgánov:

- konateľ, Mag. Dietmar Heinisser
- konateľ, Ing. Vladimír Zacher

- b) prokúra  
 ● Ing. Július Tóth

**2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**

Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár<br>a  | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v %<br>d | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %<br>e |
|---------------------------|----------------------------------|------------|--|---|
|                           | absolútne<br>b                   | v %<br>c   |  |   |
| Andritz AG, Graz, Rakúsko | 6639                             | 100        | 100                                    | 0   |
| <b>Spolu</b>              | <b>6639</b>                      | <b>100</b> | <b>100</b>                             | <b>0</b>  |

### 3. Informácie k časti C

#### Informácie o konsolidovanom celku

a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

- Andritz AG, Stattegger StraÙe 18, Graz, 8045 Rakúsko

b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

- Andritz AG, Stattegger StraÙe 18, Graz, 8045 Rakúsko

c) miesto, kde je možné získať konsolidované účtovné závierky

- prostredníctvom firmy Andritz AG, Stattegger StraÙe 18, Graz, 8045 Rakúsko

### 4. Informácie k časti D - E

#### Použitú účtovné zásady a účtovné metódy

a) Účtovná jednotka spĺňa predpoklad, že bude pokračovať ďalej vo svojej činnosti.

b) Účtovná jednotka v roku 2017 viedla účtovníctvo a zostavila účtovnú závierku v súlade so:

- Zákonom Národnej rady Slovenskej republiky č. 431/2002 Z. z. O účtovníctve, v znení zákona č. 562/2003 Z. z. a zákona č. 561/2004 Z. z. A zákona č. 518/2005 Z. z. , zákona č. 688/2006 Z. z. zákona č.198/2007 Z. z., zákona č. 540/2007 Z. z. , zákona č. 621/2007 Z. z. zákona č. 378/2008 Z. z., zákona č. 465/2008 Z. z., zákona č. 567/2008 Z. z., zákona č. 61/2009 Z. z., zákona č. 492/2009 Z. z. , zákona č. 504/2009 Z. z., Zákona č.486/2010 Z. z., zákona č. 547/2011 Z. z. a zákona č.440/2012 Z.z.463/2013 Z. z, 352/2013 Z. z., 547/2011 Z.Z.,333/2014 Z. z., 130/2015 Z. z, 423/2015 Z.z., 126/2016 Z.z., 264/2017 Z.z., 275/2017 Z.z.
- Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 3. decembra 2014 č. MF/23377/2014-74, ktorým sa

ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

- Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 3. decembra 2014 č. MF/22497/2014-74, ktorým sa ustanovuje **vzor oznámenia o dátume schválenia účtovnej závierky**
- Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 16. decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva č. 23 054/2002-92, v znení opatrenia MF SR č. 25 167/2003-92, opatrenia MF SR č. MF/10 069/2004-74, opatrenia MF SR č. MF/26670/2005-74 a opatrenia MF SR č. 25814/2006-74, opatrenia MF SR č. 16317/2007-74, opatrenia MF SR č. MF/2353/200/-74, opatrenia MF SR č. MF 10531/2009-74, opatrenia MF SR č. MF/26312/2009-74, opatrenia MF SR č. MF/15653/2010-74, opatrenia MF SR č. MF/25822/2010-74 a opatrenia MF SR č. MF/27262/2011-74
- Účtovná jednotka nemenila účtovné metódy a účtovné zásady používané v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

### **c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

Oceňovanie dlhodobého majetku:

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý majetok ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu spôsobmi podľa § 25 ods. 1 Zákona o účtovníctve:

- obstarávacou cenou
  - hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou
  - nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou
  - podiely na základnom imaní obchodnej spoločnosti
- vlastnými nákladmi
  - hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
  - nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- reprodukčnou obstarávacou cenou
  - hmotný a nehmotný majetok v prípade bezodplatného nadobudnutia
  - nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku
  - hmotný a nehmotný majetok novo zistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku sú / nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zohľadňuje predpokladané riziká a straty, ktoré sa týkajú majetku podľa § 25 ods. 2 Zákona o účtovníctve.

O prechodnom znížení hodnoty dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje pomocou opravných položiek.

### **Oceňovanie zásob**

Účtovná jednotka oceňuje zásoby ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu v súlade s 25 odst. 1 Zákona o účtovníctve:

- obstarávacou cenou – materiál a tovar
- vlastnými nákladmi – nedokončenú výrobu a výrobky

Účtovná jednotka oceňuje zásoby ku dňu inventarizácie a pri uzatváraní účtovných kníh v súlade s § 23 Opatrenia. Ak sa pri inventarizácii zistí, že úžitková hodnota zásob nezodpovedá ich oceneniu v účtovníctve, prírastky sa neúčtujú a úbytky hodnoty sú predmetom analýzy a v prípade, že zníženie hodnoty nie je definitívne v účtovnej jednotke sa vytvorí opravná položka k jednotlivým druhom zásob.

Oceňovanie pohľadávok a časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Účtovná jednotka oceňuje:

- pohľadávky:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy /náklady budúcich období/ pri ich vzniku menovitou hodnotou.

### **Oceňovanie záväzkov a rezerv**

Účtovná jednotka oceňuje:

- záväzky menovitou hodnotou pri ich vzniku
- rezervy v očakávanej výške záväzku na základe uzatvorených zmlúv, prípadne iných dokladov, pri dodržaní zásady opatrnosti, v prípade opodstatnenosti ich vzniku.

Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období.

Účtovná jednotka výšku dane z príjmov splatnú za účtovné obdobie 2017 vypočítala v daňovom priznaní k dani z príjmov právnických osôb v súlade so Zákonom č.595/2003 Z.z. O dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Účtovná jednotka výšku odloženej dane z príjmov ocenila v súlade s § 10 odst. 6 Opatrenia MF SR č.23054/2002-92. Účtovná jednotka v účtovnom období 2017 účtovala o odloženej dani z príjmov z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Účtovná zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku je vyššia než jeho daňová základňa. Iné zdaniteľné dočasné rozdiely v účtovnej jednotke za účtovné obdobie roku 2017 nevznikli.

### Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

### Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

### Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

### d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

#### Odpisovanie dlhodobého nehmotného majetku:

Účtovná jednotka evidovaný dlhodobý nehmotný majetok odpisuje nasledovne:

|                  |        |
|------------------|--------|
| Doba odpisovania | 4 roky |
| Odpisová sadzba  | 25,00% |

#### Odpisovanie dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka pre účely účtovných odpisov zaradila DHM do nasledovných skupín:

| Po r. č. | Názov skupiny dlhodobého majetku     | Doba odpisovani a | Odpisov á sadzba v % |
|----------|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| 1        | Stavby, budovy                       | 50                | 2                    |
| 2        | Kompresory a klimatizačné zariadenia | 6                 | 16,67                |
| 3        | Zotkávacie stroje, šijacie stroje    | 7                 | 14,29                |
| 4        | Tkacie stroje, snovadlá              | 10                | 10                   |
| 5        | Žeriavy a žeriavové dráhy            | 12                | 8,33                 |
| 6        | Manipulačné zariadenia               | 6                 | 16,67                |

|    |   |    |       |
|----|---|----|-------|
| 7  | Dopravné prostriedky  | 6  | 16,67 |
| 8  | Osobné automobily   | 4  | 25    |
| 9  | Sústruhy, frézy, brúsky, zváracie , pájkovacie zariadenia                         | 6  | 16,67 |
| 10 | Výpočtová, kancelárske technika, telefonické zariadenia                           | 3  | 33,33 |
| 11 | Elektronické snímacie, zabezpečovacie, signalizačné zariadenia a kamerové systémy | 3  | 33,33 |
| 12 | Inventár, kancelársky nábytok a iné   | 6  | 16,67 |
| 13 | Úpravárenské stroje   | 10 | 10    |
| 14 | Pol'nohospodárske stroje  | 6  | 16,67 |
| 15 | Montážne kabíny   | 12 | 8,33  |

Odpisový plán účtovnej jednotky zohľadňuje opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania § 20 ods. 4 Opatrenia MF SR (zmennosť, opravy, starostlivosť o majetok).

Účtovná jednotka pri nadobudnutí použitého a opotrebovaného majetku individuálne posúdi a stanoví dobu odpisovania s ohľadom na predpokladanú dobu použitia opotrebovaného dlhodobého hmotného majetku.

V účtovnej jednotke sa používa rovnomerná metóda odpisovania. Metóda odpisovania sa nemení po celú dobu odpisovania jednotlivého hmotného majetku.

Pri zaradení odpisovaného dlhodobého hmotného majetku obstaraného formou finančného prenájmu sa bude postupovať podľa odpisového plánu, ktorý platí pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku a pri účtovaní finančného prenájmu sa postupuje podľa § 30a) Postupov účtovania.

### 3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Tabuľka č. 1

| a                                  | Bežné účtovné obdobie            |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniiteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>F | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 13275        |                        |               |                  |                      |                                  | 13275      |
| Prírastky                          |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Presuny                            |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  | 13275        |                        |               |                  |                      |                                  | 13275      |
| Oprávky                            |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 12676        |                        |               |                  |                      |                                  | 12676      |
| Prírastky                          |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  | 599          |                        |               |                  |                      |                                  | 599        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  | 13275        |                        |               |                  |                      |                                  | 13275      |
| Opravné položky                    |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                          |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                 |                                  |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 599          |                        |               |                  |                      |                                  | 599        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  | 0            |                        |               |                  |                      |                                  | 0          |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a            | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
|---|--------------------------------------|--------------|------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|   | Aktivované náklady na vývoj<br>b     | Softvér<br>c | Oceniiteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>F | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                          |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                      | 37672        |                        |               |                  |                      |                                  | 37672      |
| Prírastky                                 |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                                    |                                      | 24397        |                        |               |                  |                      |                                  | 24397      |
| Presuny                                   |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                      | 13275        |                        |               |                  |                      |                                  | 13275      |
| Oprávky                                   |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                      | 36046        |                        |               |                  |                      |                                  | 36046      |
| Prírastky                                 |                                      | 1027         |                        |               |                  |                      |                                  | 1027       |
| Úbytky                                    |                                      | 24398        |                        |               |                  |                      |                                  | 24398      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                      | 12676        |                        |               |                  |                      |                                  | 12676      |
| Opravné položky                           |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                                 |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                                    |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                        |                                      |              |                        |               |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                      | 1626         |                        |               |                  |                      |                                  | 1626       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                      | 599          |                        |               |                  |                      |                                  | 599        |

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---|------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------|------------------------------|----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pes to- vate ľ. trva ľ. Por. | Základ né stádo a ťažné zvierat á | Ostat ný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskytnut é preddavky na DHM | Spolu    |
| a                                  | b                     | c       | d   | e                            | f                                 | g            | h                 | i                            | j        |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 732934                | 5301335 | 8795671   |                              |                                   |              | 53985             | 0                            | 14883925 |
| Prírastky                          |                       | 304414  | 267522  |                              |                                   |              |                   |                              | 571936   |
| Úbytky                             | 83166                 |         | 56943   |                              |                                   |              |                   |                              | 140109   |
| Presuny                            |                       |         | 53985   |                              |                                   |              | -53985            |                              | 0        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 649768                | 5605750 | 9060235   |                              |                                   |              | 0                 |                              | 15315753 |
| Oprávky                            |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 1429685 | 6804845   |                              |                                   |              | 0                 | 0                            | 8234530  |
| Prírastky                          |                       | 137034  | 568615  |                              |                                   |              |                   |                              | 705649   |
| Úbytky                             |                       |         | 56943   |                              |                                   |              |                   |                              | 56943    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 1566719 | 7316517   |                              |                                   |              | 0                 | 0                            | 8883236  |
| Opravné položky                    |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Prírastky                          |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Úbytky                             |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |   |                              |                                   |              |                   |                              |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 732934                | 3871650 | 1990827   |                              |                                   |              | 53985             | 0                            | 6649396  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 649768                | 4039031 | 1743718   |                              |                                   |              | 0                 |                              | 6432517  |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
|---|--|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------------------|----------|
|   | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté predačky na DHM | Spolu    |
| a   | b  | c       | d   | e                                     | F                               | g           | h               | i                          | j        |
| Prvotné ocenenie                          |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 732934                                       | 4885798 | 8301473   |                                       |                                 |             | 13796           | 149700                     | 14083701 |
| Prírastky                                 |  | 415537  | 530146  |                                       |                                 |             | 985873          | 112655                     | 2044211  |
| Úbytky                                    |  |         | 35948   |                                       |                                 |             | 945684          | 262355                     | 1243987  |
| Presuny                                   |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 732934                                       | 5301335 | 8795671   |                                       |                                 |             | 53985           | 0                          | 14883925 |
| Oprávky                                   |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0  | 1301664 | 6290531   |                                       |                                 |             | 0               | 0                          | 7592195  |
| Prírastky                                 |  | 128021  | 546981  |                                       |                                 |             |                 |                            | 675002   |
| Úbytky                                    |  | 0       | 32667   |                                       |                                 |             |                 |                            | 32667    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0  | 1429685 | 6804845   |                                       |                                 |             | 0               | 0                          | 8234530  |
| Opravné položky                           |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| Prírastky                                 |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| Úbytky                                    |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| Zostatková hodnota                        |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                            |          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 732934                                       | 3584134 | 2010942   |                                       |                                 |             | 13796           | 149700                     | 6491506  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 732934                                       | 3871650 | 1990826   |                                       |                                 |             | 53985           | 0                          | 6649395  |

6. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby<br>a                                     | Bežné účtovné obdobie                      |                |  |   |   |
|---|--|----------------|--|---|---|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>F |
| Materiál  | 515114                                     | 123799         |  | 0   | 638913                                  |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |  |                |  |   |   |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |  |                |  |   |   |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>515114</b>                              | <b>123799</b>  |  | <b>0</b>  | <b>638913</b>                           |

| Zásoby<br>a                                     | Bezprostredne predchádzajúce obdobie       |                |  |   |   |
|---|--|----------------|--|---|---|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>F |
| Materiál  | 329718                                     | 715208         | 529812   |   | 515114                                  |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |  |                |  |   |   |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |  |                |  |   |   |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>329718</b>                              | <b>715208</b>  | <b>529812</b>                                      |   | <b>515114</b>                           |

7. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                               | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>D |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 952379                   | 53888                     | 1006267               |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku            | 7998                     | 0                         | 7998                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 247640                   | 0                         | 247640                |
| Iné pohľadávky                                   | 10115                    | 0                         | 10115                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>1218132</b>           | <b>53888</b>              | <b>1272020</b>        |

Tabuľka č. 2

| <b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--|------------------------------|---|
| a  | b                            | c   |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                            | 53888                        | 35980   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 960377                       | 35980   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                         | <b>1014265</b>               | <b>745721</b>                                       |

**8. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| <b>Názov položky</b>     | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--------------------------|------------------------------|---|
| Pokladnica, ceniny       | 129                          | 300   |
| Bežné bankové účty       | 122052                       | 298514  |
| Bankové účty termínované | 0                            | 0   |
| Peniaze na ceste         | 0                            | 0   |
| <b>Spolu</b>             | <b>122181</b>                | <b>298814</b>                                       |

**9. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

| <b>Opis položky časového rozlíšenia</b>            | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--|------------------------------|---|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 16817                        | 12480   |
| poistné  | 12113                        | 11617   |
|  |                              |   |

**10. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

| <b>Názov položky</b>                         | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--|---|
| <b>Účtovný zisk</b>                          | 437914  |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>            | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu         |   |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov    |   |
| Prídel do sociálneho fondu                   | 37914   |
| Prídel na zvýšenie základného imania         |   |
| Úhrada straty minulých období                |   |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov |   |

|   |               |
|---|---------------|
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 400000        |
| Iné   |               |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>437914</b> |

### 11. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                 | Bežné účtovné obdobie                   |                |                |               |                                      |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d  | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>F |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 0                                       | 0              | 0              |               | 0                                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | Stav na začiatku účtovného obdobia      | tvorba         | použitie       | zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia      |
| Dovolenky                          | 44300                                   | 70380          | 53689          |               | 60991                                |
| Odmeny                             | 47000                                   | 7909           | 47000          |               | 7909                                 |
| Nevyfakturované dodávky            | 5478                                    | 9215           | 5478           |               | 9215                                 |
| Možné budúce straty                | 144779                                  | 1001480        | 1062500        |               | 83759                                |
| Krátkodobá rezerva na reklamácie   | 0                                       | 49200          | 0              |               | 49200                                |
|                                    | <b>241557</b>                           | <b>1138184</b> | <b>1168667</b> |               | <b>211074</b>                        |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |               |                                      |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d  | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>F |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 0  | 0              | 0              |               | 0                                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> |  |                |                |               |                                      |
| Dovolenky                          | 28197  | 44300          | 28197          |               | 44300                                |
| Odmeny                             | 42250  | 47000          | 42250          |               | 47000                                |
| Nevyfakturované dodávky            | 78879  | 81490          | 154891         |               | 5478                                 |
| Možné budúce straty                | 197373                                       | 891205         | 943799         |               | 144779                               |
|                                    | <b>346699</b>                                | <b>1063995</b> | <b>1169137</b> |               | <b>241557</b>                        |

**12. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 96543                 | 27865  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 846844                | 27865  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>943387</b>         | <b>1217054</b>                               |

**13. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |  |
| odpočítateľné   | 2360309               | 2446597                                      |
| zdaniteľné  |                       |  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |  |
| odpočítateľné   |                       |  |
| zdaniteľné  |                       |  |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |  |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |  |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>   | 21                    | 21   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   |                       |  |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  |                       |  |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov  |                       |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  |                       |  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>  | 495665                | 513785                                       |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  | -18121                | -36490                                       |
| Zaúčtovaná ako náklad   | -18121                | -36490                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  |                       |  |

14. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 14384                 | 10845  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 18150                 | 15433  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 38027                 | 31775  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 56177                 | 47208  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 47315                 | 43669  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 23246                 | 14384  |

15. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 2

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a                                   | b    | c              | d                | e  | f   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |  |   |
|                                     |      |                |                  |  |   |
|                                     |      |                |                  |  |   |
|                                     |      |                |                  |  |   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |  |   |
| Andritz AG                          | EUR  | 2,0            | 15.04.2021       | 500000   | 500000  |
| Andritz AG                          | EUR  | 2,0            | 15.04.2021       | 600000   | 600000  |
| Andritz AG                          | EUR  | 2,0            | 15.04.2021       | 350000   | 400000  |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |  |   |
| Andritz HYDRO                       | EUR  | 2,0            | 31.12.2017       | 28286  | 274556  |
|                                     |      |                |                  |  |   |

16. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o významných tržbách vybraných výrobkov

| Oblasť odbytu<br>a | Plastové sitá |           | Kovové sitá |           | Príruby   |           | XELLE     |           |
|--------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                    | 2017<br>b     | 2016<br>c | 2017<br>d   | 2016<br>e | 2017<br>f | 2016<br>g | 2017<br>f | 2016<br>g |
| DE                 | 2477119       | 2955928   | 3225651     | 3335064   | 2140162   | 1464458   | 614094    | 483269    |
| AT                 |               |           | 6415        |           |           |           |           |           |
| FR                 |               |           |             |           | 5226      |           |           |           |
| <b>Spolu</b>       | 2477119       | 2955928   | 3232066     | 3335064   | 2145388   | 1464458   | 614094    | 483269    |

17. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky<br>a  | 2017                     | 2016                     |                         | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |   |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--|---|
|   | Konečný<br>zostatok<br>b | Konečný<br>zostatok<br>c | Začiatkový<br>stav<br>d | Bežné<br>účtovné<br>obdobie<br>e         | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>f |
| Nedokončená výroba<br>a polotovary vlastnej výroby                              | 1424875                  | 2416262                  | 2104373                 | -991387                                  | 311889  |
| Výrobky   |                          |                          |                         |  |   |
| Zvieratá  |                          |                          |                         |  |   |
| <b>Spolu</b>  | 1424875                  | 2416262                  | 2104373                 | -991387                                  | 311889  |
| Manká a škody   | x                        | x                        |                         |  |   |
| Reprezentačné   | x                        | x                        |                         |  |   |
| Dary  | x                        | x                        |                         |  |   |
| Iné   | x                        | x                        |                         |  |   |
| <b>Zmena stavu vnútroorga-<br/>nizačných zásob vo<br/>výkaze ziskov a strát</b> | x                        | x                        | 2104373                 | -991387                                  | 311889  |

18. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky  | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|--|--------------------------|--|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                          | 0  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 109045                   | 80893  |
| Predaj kovového šrotu  | 102750                   | 79010  |
| Poistné plnenie  | 3801                     | 1134   |
| Prebytok na materiáli  | 446                      | 0  |

|  |      |     |
|--|------|-----|
| Zmluvné pokuty a penále  | 1738 | 749 |
| Ostatné pokuty a penále  | 310  | 0   |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                | 16   | 10  |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                  | 4    | 0   |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0    | 0   |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>    | 12   | 10  |
| Výnosové úroky   | 12   | 10  |
|  |      |     |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                              | 0    | 0   |

#### 19. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky  | 4818671               | 4215755                                      |
| Tržby z predaja služieb   | 5848111               | 5092027                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | 10666782              | 9307782                                      |

#### 20. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 1053184               | 965641                                       |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          |                       |  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 9600                  | 5030   |
| iné uisťovacie audítorské služby  |                       |  |
| súvisiace audítorské služby   |                       |  |
| daňové poradenstvo  | 838                   | 1334   |
| ostatné neaudítorské služby   |                       |  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    |                       |  |
| Opravy a udržiavanie  | 164105                | 206572                                       |
| Personálne služby   | 5600                  | 7983   |
| Odborné poradenstvo pri zavedení novej výroby                             |                       | 11515  |
| Údržba softwaru   | 201263                | 104780                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |  |
| Materiál  | 5022218               | 4217968                                      |
| Osobné náklady  | 4942632               | 4211135                                      |
| z toho: - mzdové náklady  | 3501483               | 2972812                                      |
| - náklady na sociálne poistenie   | 1243262               | 1050714                                      |
| - sociálne náklady  | 197887                | 187609                                       |

|   |        |        |
|---|--------|--------|
| Odpisy  | 706248 | 676121 |
| Energie   | 201784 | 203648 |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                |        |        |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                  | 73     | 96     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |        | 0      |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>    |        |        |
| Úroky   | 35286  | 29700  |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                              | 0      | 0      |

#### 21. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov   | -18121                | -36490                                       |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   | 0                     | 0  |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                     | 0  |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   | 0                     | 0  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   | 0                     | 0  |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   | 0                     | 0  |

#### 22. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|--|-----------------------|--------|---------|--|--------|---------|
|  | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| a  | b                     | c      | d       | e  | f      | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -131551               |        | x       | 530316                                       |        | x       |
| teoretická daň                               |                       | -27626 | 21      |  | 116670 | 22      |

|                            |        |         |    |        |        |    |
|----------------------------|--------|---------|----|--------|--------|----|
| Daňovo neuznané náklady    | 343414 |         | 21 | 485519 |        | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 390642 |         | 21 | 413119 |        | 22 |
| Umorenie daňovej straty    | 0      |         | 21 | 0      |        | 22 |
| Spolu                      |        | -178780 | 21 | 602716 | 132597 | 22 |
| Splatná daň z príjmov      |        | 690     | 21 |        | 131907 | 22 |
| Odložená daň z príjmov     |        | -18121  | 21 |        | -36490 | 22 |
| Celková daň z príjmov      |        | -17431  | x  |        | 96108  | x  |

### 23. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok                     | X                     | X  |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | X                     | X  |
| Majetok prijatý do úschovy            | X                     | X  |
| Odpísané pohľadávky                   | X                     | X  |
| Pohľadávky z leasingu                 | X                     | X  |
| Závazky z leasingu                    | X                     | X  |
| Iné položky – cudzie zásoby :         |                       |  |
| Sitá, rolky - m2                      | 14103                 | 11080  |

### 25. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba                 | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|----------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
|                                  |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                | b                 | c                            | d  |
| Andritz Kufferath Gmbh, Duren    | 01                | 0                            | 0  |
| Andritz Kufferath Gmbh, Duren    | 02                | 2306624                      | 2401166                                      |
| Andritz Kufferath Gmbh, Duren    | 03                | 3439365                      | 3817497                                      |
| Andritz Kufferath Gmbh, Duren    | 04                | 90916                        | 79157  |
| Andritz Fiedler Gmbh, Regensburg | 01                | 160052                       | 71539  |
| Andritz Fiedler Gmbh, Regensburg | 02                | 2261523                      | 1598346                                      |
| Andritz Fiedler Gmbh, Regensburg | 03                | 968425                       | 406286                                       |
| Andritz Euroslot SAS             | 01                | 0                            | 1051   |
| Andritz Euroslot SAS             | 02                | 27170                        | 0  |
| Andritz Euroslot SAS             | 03                | 316260                       | 46605  |
| Andritz ( China) Ltd.            | 01                |                              | 2365   |
| Andritz ( China) Ltd.            | 02                | 21882                        | 9356   |
| Andritz OY                       | 02                | 4892                         | 3114   |
| Andritz OY                       | 03                | 19892                        | 455  |

|                            |    |       |       |
|----------------------------|----|-------|-------|
| Andritz SAS                | 02 | 4659  | 1891  |
| Andritz SAS                | 03 | 0     | 153   |
| Andritz Chille Ltda        | 02 | 0     | 11705 |
| Andritz Technologies       | 02 | 2220  | 2367  |
| Andritz LTD                | 02 | 29529 | 12192 |
| Andritz LTD                | 03 | 597   | 0     |
| Andritz Delkor             | 02 | 672   | 0     |
| ANDRITZ FEED & BIOFUEL A/S | 03 | 49088 | 0     |
| ANDRITZ HYDRO GmbH         | 03 | 11426 | 0     |
| ANDRITZ Küsters GmbH       | 03 | 19943 | 0     |
| LENSER Filtration GmbH     | 03 | 16651 | 0     |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka<br><b>a</b> | Kód druhu obchodu<br><b>b</b> | Hodnotové vyjadrenie obchodu      |  |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|--|
|  |                               |                                   |  |
|  |                               | Bežné účtovné obdobie<br><b>c</b> | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><b>d</b> |
| Andritz AG, Graz - AT  | 01                            | 4350                              | 4350   |
| Andritz AG, Graz - AT  | 02                            | 10703                             | 288732   |
| Andritz AG, Graz - AT  | 03                            | 860751                            | 786864   |
| Andritz AG, Graz - AT  | 04                            | 54797                             |  |
| Andritz AG, Graz - AT  | 08                            |                                   | 1480122  |
| Andritz AG, Graz - AT  | 09                            | 23246                             | 274556   |
| Andritz AG, Graz - AT  | 11                            | 142496                            | 111363   |

## 26. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania<br><b>a</b>     | Bežné účtovné obdobie                          |                       |                    |                     |   |
|--|--|-----------------------|--------------------|---------------------|---|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><b>b</b> | Prírastky<br><b>c</b> | Úbytky<br><b>d</b> | Presuny<br><b>e</b> | Stav na konci účtovného obdobia<br><b>f</b> |
| Základné imanie                          | 6639   | 0                     | 0                  |                     | 6639  |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |  |                       |                    |                     |   |
| Zmena základného imania                  |  |                       |                    |                     |   |

|   |         |         |        |  |         |
|---|---------|---------|--------|--|---------|
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |         |         |        |  |         |
| Emisné ážio   |         |         |        |  |         |
| Ostatné kapitálové fondy  |         |         |        |  |         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |         |         |        |  |         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |         |         |        |  |         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |         |         |        |  |         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |         |         |        |  |         |
| Zákonný rezervný fond   | 9294    | 0       | 0      |  | 9294    |
| Nedeliteľný fond  |         |         |        |  |         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |         |         |        |  |         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 6699536 |         |        |  | 6999536 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |         |         |        |  |         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 437914  | -114120 | 437914 |  | -114120 |
| Vyplatené dividendy   | 0       | 400000  | 400000 |  | 0       |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |         |         |        |  |         |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |         |         |        |  |         |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a  | b  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                          | 6639   |           |        |         | 6639                            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |  |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                  |  |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie     |  |           |        |         |                                 |

|  |         |        |        |  |         |
|--|---------|--------|--------|--|---------|
| Emisné ážio  |         |        |        |  |         |
| Ostatné kapitálové fondy   |         |        |        |  |         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |         |        |        |  |         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |         |        |        |  |         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |         |        |        |  |         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |         |        |        |  |         |
| Zákonný rezervný fond  | 9294    |        |        |  | 9294    |
| Nedeliteľný fond   |         |        |        |  |         |
| Štatútárne fondy a ostatné fondy                                   |         |        |        |  |         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 6699536 |        |        |  | 6699536 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |         |        |        |  |         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 401775  | 437914 | 401775 |  | 437914  |
| Vyplatené dividendy  | 0       | 370000 | 370000 |  | 0       |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |         |        |        |  |         |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |         |        |        |  |         |

## 27. Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2017 bol 1 a v roku 2016 bol 1.

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 19 163 EUR (v roku 2016: 18 533 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti v roku 2017 neboli žiadne (v roku 2016: žiadne).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

28. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   |                       |  |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)   | -131551               | 530316                                       |
| A. 1.             | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>   | 720500                | 811119                                       |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)  | 706248                | 676029                                       |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)  | 0                     | 92   |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)  |                       |  |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv (+/-)  | -30483                |  |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)  | 123799                | 185396                                       |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)   | 4337                  | -95589                                       |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)  |                       |  |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)  | 35286                 | 29700  |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)   | -12                   | -10  |
| A.1. 10.          | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)   |                       |  |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)   |                       |  |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)  | -118686               |  |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)   |                       | 15433  |
| <b>A. 2.</b>      | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | <b>122551</b>         | <b>331345</b>                                |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)  | -274256               | -24438                                       |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)  | -302719               | 608706                                       |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)   | 699526                | -252923                                      |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)  |                       |  |

| Označenie položky | Obsah položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
|                   | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i>   | <b>710811</b>         | <b>1672712</b>                               |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  | 12                    | 10   |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)   |                       |  |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  |                       |  |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | -400000               | -370000                                      |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>  | <b>310823</b>         | <b>1302722</b>                               |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)   | -32075                | -351184                                      |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  |                       | 31775  |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   |                       |  |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>  | <b>278728</b>         | <b>983313</b>                                |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>   |                       |  |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  |                       |  |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -571936               | -1098528                                     |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                       |  |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                       |  |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 202321                |  |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>   | <b>-369615</b>        | <b>-1098528</b>                              |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>   |                       |  |
| C. 1.             | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>   |                       |  |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)   |                       |  |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)  |                       |  |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)   |                       |  |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)   |                       |  |

| Označenie položky | Obsah položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)   |                       |  |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)  |                       |  |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)   |                       |  |
| C.1. 8.           | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  |                       |  |
| C. 2.             | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>  |                       |  |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)  |                       |  |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)   |                       |  |
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             |                       |  |
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) |                       |  |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)  | 0                     | 400000                                       |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  | -50000                |  |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)---   |                       |  |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  | -35286                | -29700                                       |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   |                       |  |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                     |                       |  |
| C. 6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                      |                       |  |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)   |                       |  |
| C. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)   |                       |  |
| C. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)  | -459                  |  |
| <b>C.</b>         | <b><i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i></b>   | <b>-85745</b>         | <b>370300</b>                                |

| Označenie položky | Obsah položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| D.                | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)   | -176632               | 255085                                       |
| E.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)  | 298814                | 43729  |
| F.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 122182                | 298814                                       |
| G.                | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)   |                       |  |
| H.                | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)        | 122182                | 298814                                       |

#### Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu:       |
|-------------------|---------------------|
| 01                | kúpa                |
| 02                | predaj              |
| 03                | poskytnutie služby  |
| 04                | obchodné zastúpenie |
| 05                | licencia            |
| 06                | transfer            |
| 07                | know-how            |
| 08                | úver, pôžička       |
| 09                | výpomoc             |
| 10                | záruka              |
| 11                | iný obchod.         |

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný  
CP - cenný papier  
DFM – dlhodobý finančný majetok  
DHM – dlhodobý hmotný majetok  
DIČ – daňové identifikačné číslo  
DNM – dlhodobý nehmotný majetok  
DÚJ – dcérska účtovná jednotka  
IČO – identifikačné číslo organizácie  
OP – opravná položka  
PSC – poštové smerovacie číslo  
ÚJ – účtovná jednotka  
VI – vlastné imanie  
ZI – základné imanie

# VÝROČNÁ SPRÁVA 2017

**ANDRITZ KUFFERATH S.R.O.**

**ANDRITZ**

ENGINEERED SUCCESS



## Obsah

|  |    |
|--|----|
| 1. Základné údaje o spoločnosti.....   | 2  |
| 2. Organizačná štruktúra.....  | 3  |
| 3. Ľudské zdroje.....  | 4  |
| 4. Majetková a kapitálová štruktúra spoločnosti.....   | 7  |
| 4.1 Finančná situácia spoločnosti.....   | 7  |
| 4.2 Štruktúra zdrojov financovania spoločnosti.....  | 10 |
| 5. Hospodárenie spoločnosti.....   | 14 |
| 5.1 Hospodárska situácia spoločnosti.....  | 14 |
| 5.2 Náklady spoločnosti.....   | 16 |
| 5.3 Výnosy spoločnosti.....  | 17 |
| 5.4 Daňové zaťaženie spoločnosti .....   | 18 |
| 6. Vplyv činnosti na životné prostredie.....   | 19 |
| 7. Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje<br>účtovná závierka..... | 19 |
| 8. Vývoj spoločnosti.....  | 19 |
| Súvaha.....  | 21 |
| Výkaz ziskov a strát.....  | 22 |

Prílohy:

Výrok audítora k účtovnej závierke  
Účtovná závierka 2017



## 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

História spoločnosti Andritz Kufferath s.r.o. sa začala písať v roku 1996. Dňa 21.03.1996 bola založená spoločnosť KUFFERATH SLOVAKIA, s.r.o., so sídlom Ku Bratke 5, 934 05 Levice. Do obchodného registra bola zapísaná dňa 09.05.1996. Spoločnosti bolo pridelené identifikačné číslo (IČO) 34 140 191. Zakladateľom spoločnosti so 100 % - ným podielom na základnom imaní bola spoločnosť Andreas Kufferath, GmbH und Co KG, Düren, Nemecko. V roku 2008 nastala zmena vlastníka. Od 16.09.2008 je jediným vlastníkom so 100 % - ným podielom na základnom imaní spoločnosti KUFFERATH SLOVAKIA, s.r.o., firma Andritz AG, so sídlom Stattegger Straße 18, Graz, Rakúsko. V júli 2009 sa zmenil názov spoločnosti z KUFFERATH SLOVAKIA, s.r.o. na **Andritz Kufferath s.r.o.**, ktorý je aktuálny aj v súčasnosti. Základné imanie spoločnosti zapísané v obchodnom registri je v hodnote 6 639 €.

Materská spoločnosť Andritz AG je globálnou spoločnosťou s celosvetovou pôsobnosťou. Jej produkty nachádzajú široké uplatnenie v hydroenergetike, potravinárskom, strojárskom či papierenskom priemysle. Koncern združuje 250 prevádzok vo viac ako 40 krajinách. Zamestnáva takmer 25 000 zamestnancov.

Hlavnými činnosťami spoločnosti Andritz Kufferath s.r.o., ktoré sú zapísané v obchodnom registri sú: výroba, konštrukcia a vývoj technických tkanín zo syntetických, prírodných a kovových materiálov, ďalej výroba jednoduchých výrobkov z kovu a opracovanie kovu jednoduchým spôsobom.

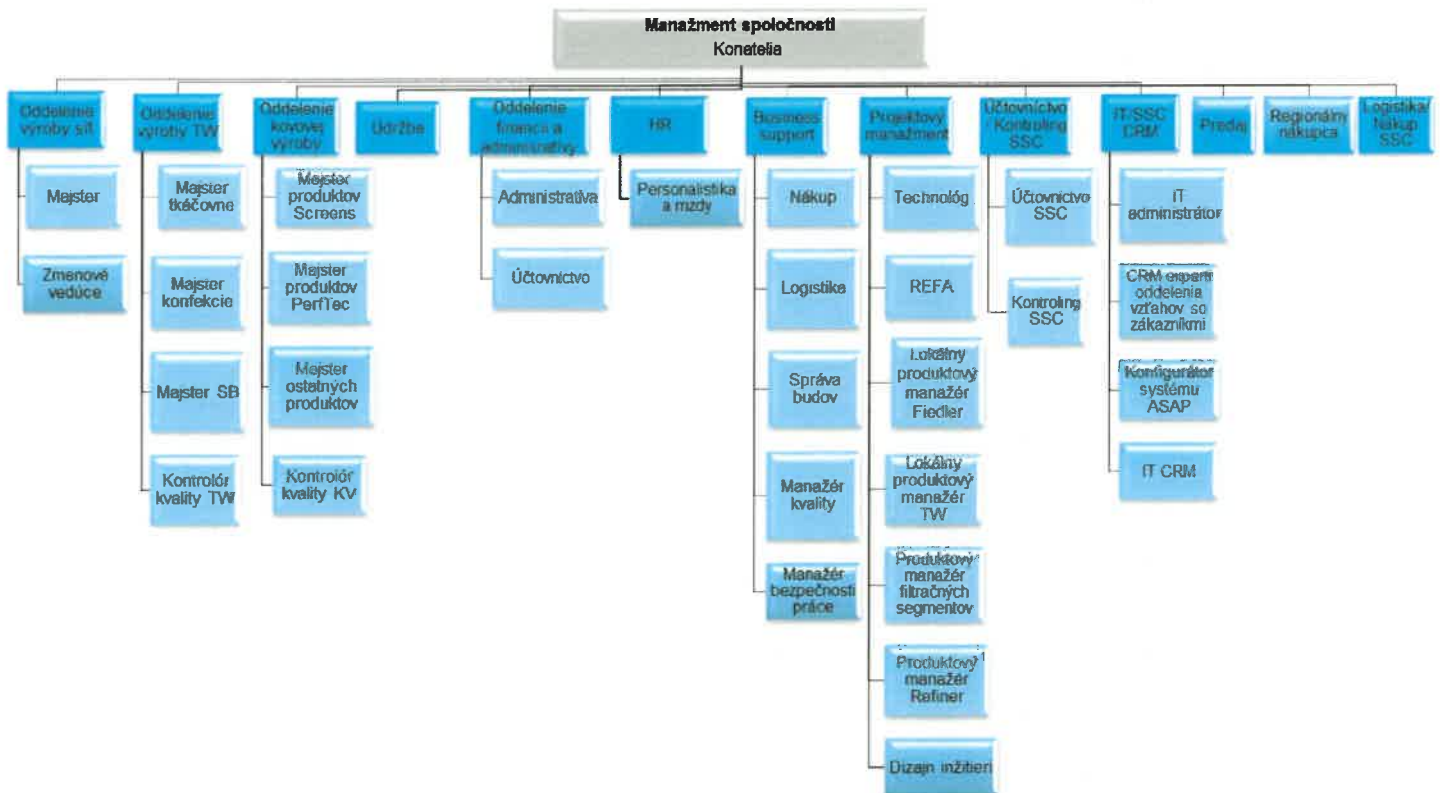
Najväčšími dodávateľmi spoločnosti sú najmä dodávatelia základného materiálu - drôtu, tkaniny a nerezových tyčí. Medzi najvýznamnejších dodávateľov drôtu patria Engelmann Drahtseilerfabrik GmbH, Hannover (Nemecko), KEI Industries Limited, Nai Dillí (India) a Shanghai Shen An Foreign Economic, Šanghaj (Čína). Najväčším dodávateľom nerezových tyčí je spoločnosť Walzwerke Einsal GmbH, Nachrodt/Westfalen (Nemecko). Významným dodávateľom nerezových tyčí je aj spoločnosť Stappert Slovensko, a.s., Nováky (Slovensko). Najvýznamnejším dodávateľom tkaniny je Fasil A.D., Arilje (Srbsko). Medzi významných dodávateľov spoločnosti patria tiež dodávatelia baliaceho materiálu - Arivan, s.r.o., Krškany (Slovensko) a N.G.W. Obaly s.r.o., Svodov (Slovensko) a dodávatelia pomocného materiálu - spoločnosti Heart-Alloy GmbH, Friedland (Nemecko), Hahn und Kolb (náradie), či Deák Elektro, s.r.o. (elektroinštalačný materiál a služby).

Spoločnosť Andritz Kufferath s.r.o. celý objem svojej produkcie predáva sesterským firmám v rámci koncernu Andritz AG. Hlavnými odberateľmi sú spoločnosti Andritz Kufferath GmbH, Düren (Nemecko) a Andritz Fiedler GmbH, Regensburg (Nemecko). K významným odberateľom sa radí aj spoločnosť Andritz AG so sídlom v rakúskom Grazi. V roku 2017 sa okruh odberateľov rozšíril o spoločnosť Andritz Euroslot SAS. Spoločnosť rozvíja spoluprácu aj so sesterskými firmami vo Fínsku (Andritz Oy), Kanade (Andritz Ltd./Ltee) a Číne (Andritz (China) Ltd.).

Ďalšie činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri sú: kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod); kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod); sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb; sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností; skladovacie služby a vedenie účtovníctva. Spoločnosť Andritz Kufferath s.r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.



## 2. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



boli zmeny na oddelení kovovej výroby. Toto oddelenie sa rozšírilo o výrobu produktov Wedgewire (klinový drôt) a o stredisko Refiner, na ktorom sa čistia a opravujú výrobné zariadenia. Strediská Wedgewire aj Refiner patria pod ostatné produkty. Vznikla aj nová pozícia kontrolór kvality kovovej výroby. Na oddelení výroby sít bola vytvorená pozícia majstra. Zmeny sa nevyhli ani administratíve. Príchodom HR manažéra sa personálne oddelenie vyčlenilo spod oddelenia financií a administratívy a stalo sa samostatným oddelením. V oblasti služieb nastali zmeny najmä na oddelení IT. Do tohto oddelenia boli začlenené tzv. strediská zdieľaných služieb (SSC – Shared Service Center). Sú to služby zamerané na podporu a údržbu softvéru a databázy odberateľov. Samostatným oddelením sa stala Logistika a nákup SSC. Toto oddelenie zabezpečuje spracovanie nákupných objednávok v systéme ASAP pre sesterské spoločnosti v rámci koncernu Andritz. Ďalšie plánované rozširovanie výroby a portfólia poskytovaných služieb môže viesť k vzniku nových stredísk či pracovných pozícií a teda aj k ďalším zmenám organizačnej štruktúry v roku 2018.

## 3. ĽUDSKÉ ZDROJE

Vo vývoji zamestnanosti zaznamenala spoločnosť v roku 2017 rastúci trend. V priebehu roku 2017 sa oproti roku 2016 počet zamestnancov zvýšil o 9 osôb. Počet

zamestnancov spoločnosti k 31.12.2017 dosiahol číslo 239 zamestnancov, z čoho bolo 106 žien a 133 mužov. V percentuálnom vyjadrení to predstavuje 44,35% žien a 55,65% mužov. V roku 2017 spoločnosť už nevyužívala zamestnávanie prostredníctvom personálnej agentúry.

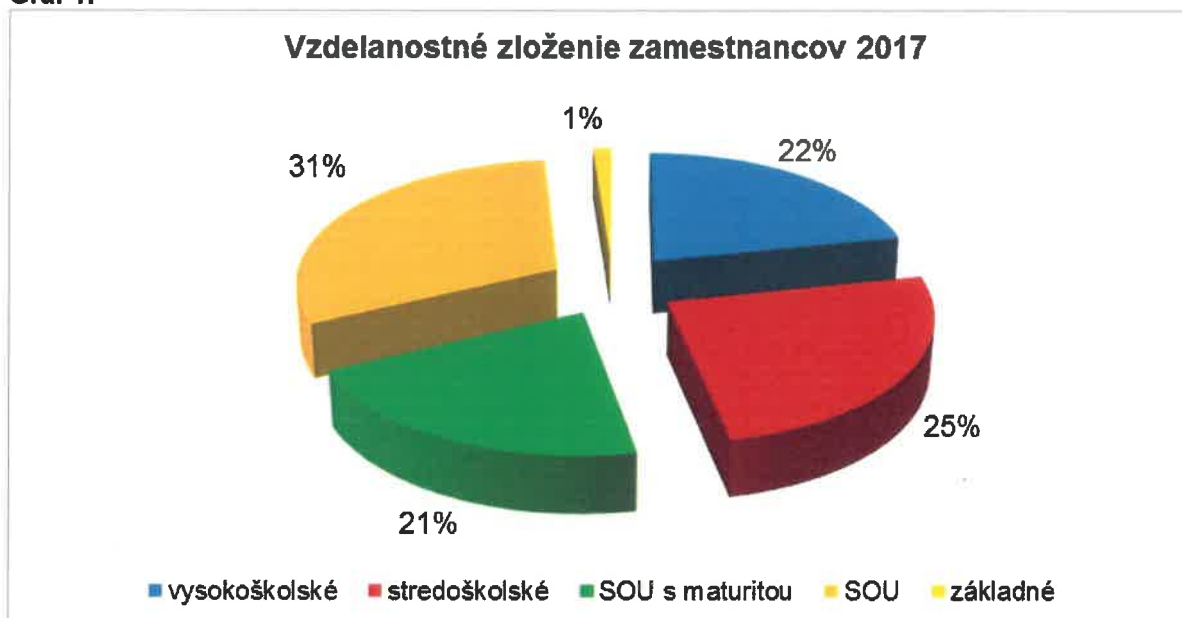
**Tab. 1: Vekové zloženie zamestnancov**

| Ukazovateľ                 | rok 2017 | rok 2016 |
|----------------------------|----------|----------|
| Priemerný vek zamestnancov | 40       | 40       |

**Tab. 2: Vzdelanostné zloženie zamestnancov**

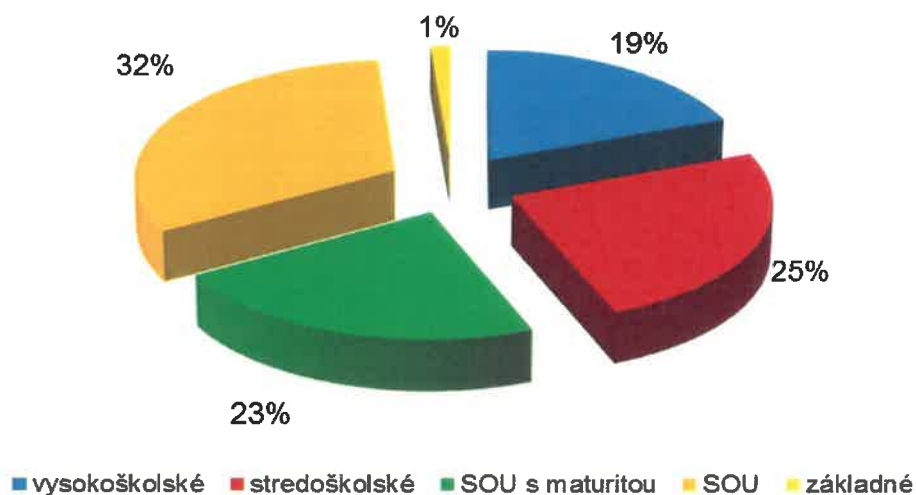
| Ukazovateľ      | rok 2017 počet osôb | rok 2016 počet osôb | rok 2017 % zloženie | rok 2016 % zloženie |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| vysokoškolské   | 52                  | 44                  | 21,76%              | 19,1%               |
| stredoškolské   | 60                  | 57                  | 25,10%              | 24,8%               |
| SOU s maturitou | 50                  | 52                  | 20,92%              | 22,6%               |
| SOU             | 74                  | 74                  | 30,96%              | 32,2%               |
| základné        | 3                   | 3                   | 1,26%               | 1,3%                |
| <b>Spolu</b>    | <b>230</b>          | <b>213</b>          | <b>100,0%</b>       | <b>100,0%</b>       |

**Graf 1:**



**Graf 2:**

### Vzdelanostné zloženie zamestnancov 2016



Vyššie uvedené porovnanie vzdelanostného zloženia zamestnancov v rokoch 2017 a 2016 uvádza, že vo vzdelanostnom zložení zamestnancov nenastali zásadné zmeny. Percentuálny podiel vzdelanostného zloženia zamestnancov je nasledovný:

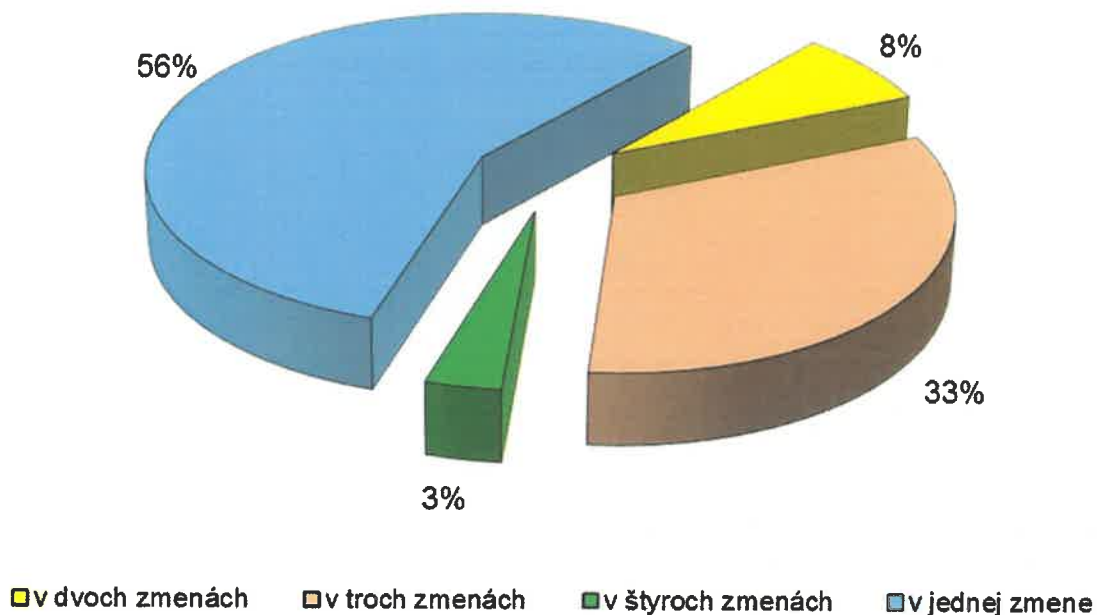
- podiel zamestnancov s vysokoškolským vzdelaním je 21,8 % z celkového počtu zamestnancov. V roku 2017 vzrástol počet zamestnancov s vysokoškolským vzdelaním o 8 osôb.
- podiel zamestnancov so stredoškolským vzdelaním a stredným odborným vzdelaním tvorí spolu 77 % z celkového počtu zamestnancov. Počet zamestnancov so stredoškolským a stredným odborným vzdelaním vzrástol v roku 2017 o jednu osobu.

Tab. 3: Štruktúra zamestnancov podľa zmien

| Ukazovateľ                                | rok 2017<br>počet<br>osôb | rok 2016<br>počet<br>osôb | rok 2017<br>%<br>zloženie | rok 2016<br>% zloženie |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|
| počet pracovníkov, ktorí pracujú na zmeny | 104                       | 116                       | 43,5%                     | 50,4%                  |
| v dvoch zmenách                           | 18                        | 22                        | 7,5%                      | 9,6%                   |
| v troch zmenách                           | 78                        | 87                        | 32,6%                     | 37,8%                  |
| v štyroch zmenách                         | 8                         | 7                         | 3,3%                      | 3,0%                   |
| v jednej zmene                            | 135                       | 114                       | 56,5%                     | 49,6%                  |
| <b>Spolu</b>                              | <b>239</b>                | <b>230</b>                | <b>100,0%</b>             | <b>100,0%</b>          |

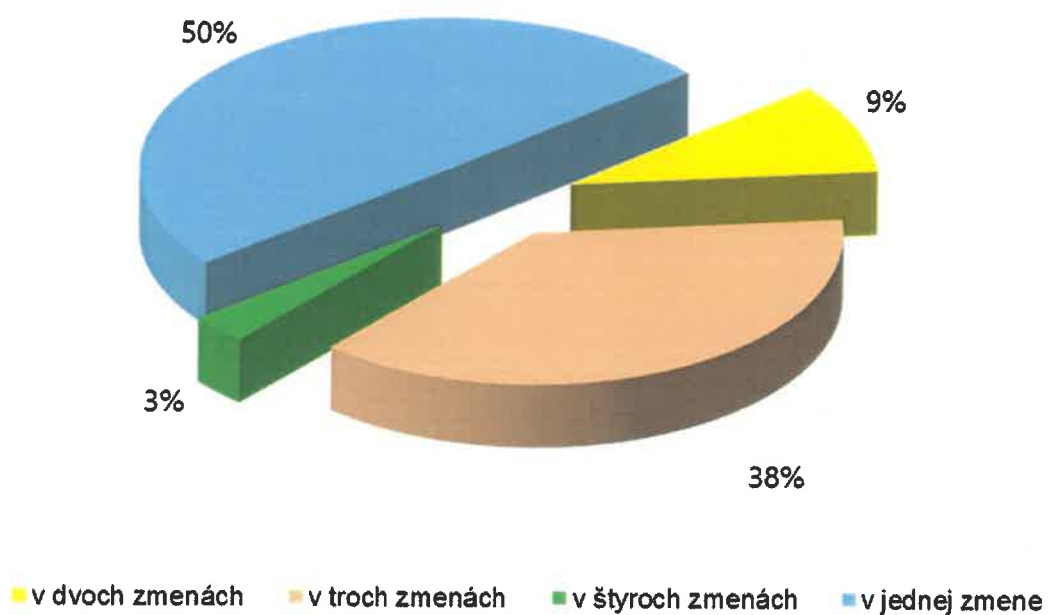
Graf 3:

**Štruktúra zamestnancov podľa zmien 2017**



**Graf 4:**

**Štruktúra zamestnancov podľa zmien 2016**



#### 4. MAJETKOVÁ A KAPITÁLOVÁ ŠTRUKTÚRA

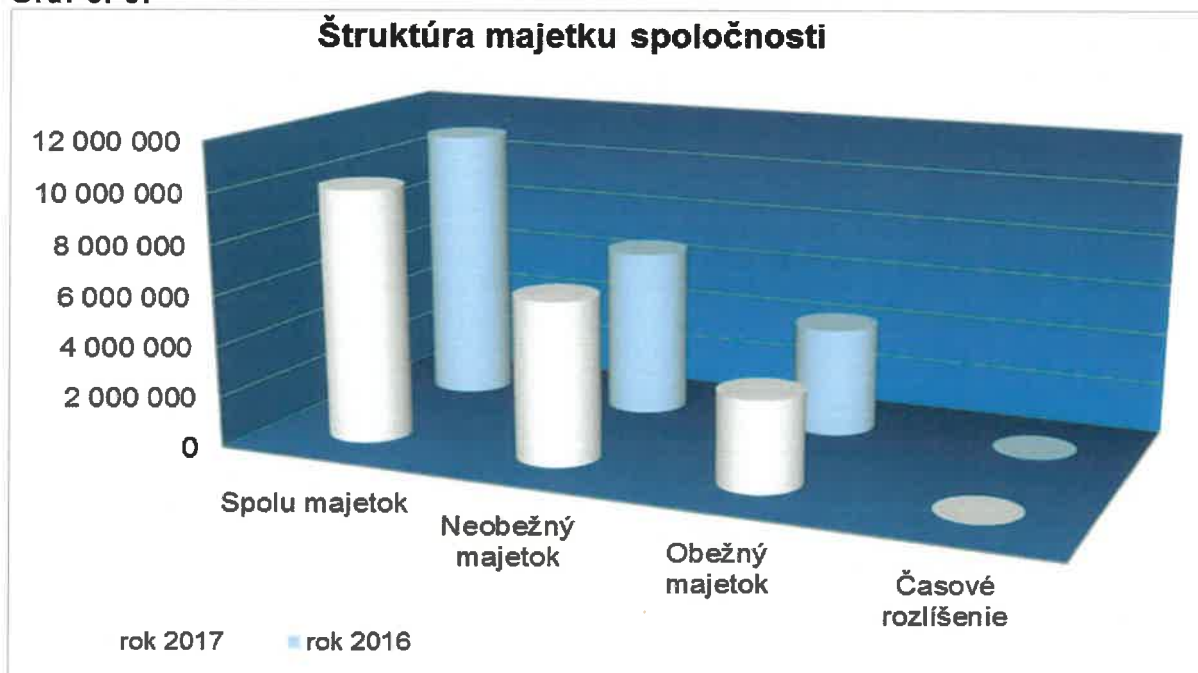
## SPOLOČNOSTI

### 4.1 Finančná situácia spoločnosti (údaje sú v €)

Tab. 4: Štruktúra majetku spoločnosti

| Názov majetku     | rok 2017   | rok 2016   | rozdiel  | % podiel rok 2017 | % podiel rok 2016 | index rastu 2017/2016 | Zvýš./ Zníž. % |
|-------------------|------------|------------|----------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------|
| Spolu majetok     | 10 024 721 | 10 940 163 | -915 442 | 100,00            | 100,00            | 0,916                 | -8,37          |
| Neobežný majetok  | 6 432 517  | 6 649 995  | -217 478 | 64,17             | 60,79             | 0,967                 | -3,27          |
| Obežný majetok    | 3 575 387  | 4 277 688  | -702 301 | 35,67             | 39,10             | 0,836                 | -16,42         |
| Časové rozlíšenie | 16 817     | 12 480     | 4 337    | 0,17              | 0,11              | 1,348                 | 34,75          |

Graf č. 5:



Spoločnosť Andritz Kufferath s.r.o. v roku 2017 zaznamenala:

- zvýšenie podielu neobežného majetku na celkovom majetku oproti roku 2016 o 3,38 %
- zníženie podielu obežného majetku na celkovom majetku oproti roku 2016 o 3,44 %

Spoločnosť v roku 2017 vykázala celkovú výšku majetku v hodnote 10 024 721 €. **Celková hodnota majetku** spoločnosti v roku 2017 sa oproti roku 2016 znížila o 915 442 t.j. o 8,37 %.

Na celkovej hodnote majetku spoločnosti mal najvyšší podiel neobežný majetok v hodnote 6 432 517 € t. j. 64,17 %. V štruktúre neobežného majetku majú najväčšie zastúpenie prevádzkové haly v zostatkovej hodnote 4 039 031 €, t. j. 62,79 %, nasledujú stroje, prístroje a zariadenia v zostatkovej hodnote 1 743 718 €, t.j. 27,11 % a pozemky v účtovnej hodnote 649 768 €, t.j. 10,10 %.

**Neobežný majetok** spoločnosti sa znížil oproti roku 2016 o 217 478 €, t.j. o 3,27 % . Spoločnosť obstarala nový majetok – stroje a zariadenia hlavne z dôvodu rozširovania výroby na oddelení kovovej výroby. Taktiež sa rozširovali skladovacie priestory, čo si vyžadovalo investície do budov. Zníženie neobežného majetku ovplyvnil aj predaj pozemkov v OC za 83 166 €. Predajná cena pozemkov bola 199 512 €.

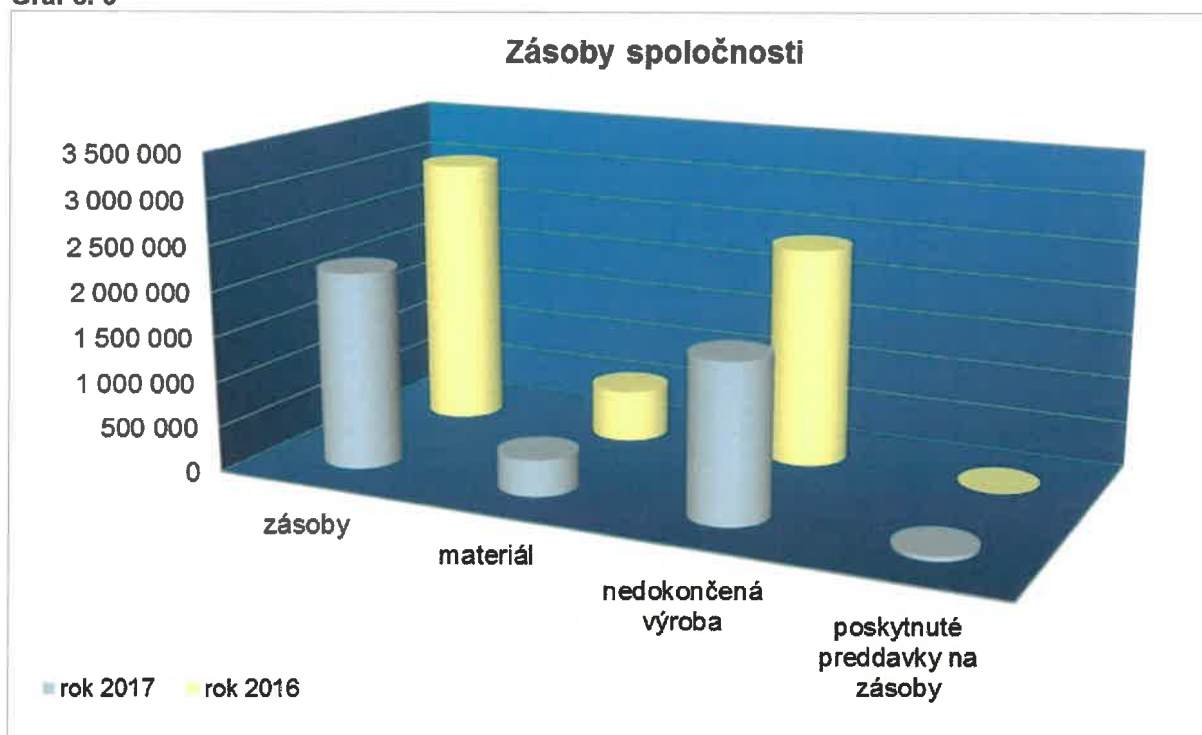
**Obežný majetok** spoločnosti k 31.12.2017 mal celkovú hodnotu 3 575 387 €, t.j. na celkovom majetku spoločnosti sa podieľal 35,67 %. Oproti roku 2016 sa hodnota obežného majetku spoločnosti znížila o 702 301 €, t. j. o 16,42 %. Zníženie obežného majetku sa prejavilo nasledovne:

- **Zníženie stavu zásob** o 823 325 € t.j. o 27,40 % , z toho:
  - stav materiálu vrátane poskytnutých preddavkov sa znížil o 172 959 € t.j. o 30,01 %
  - nedokončená výroba sa znížila o 688 901 € t.j. o 28,51 %

Aj napriek rozširujúcej sa výrobe sa stav materiálu na sklade znížil. Teda nedochádza k zbytočnému viazaniu finančných prostriedkov v zásobách. Svedčí to o efektívnom nákupe a využívaní materiálu.

Dôvodom zníženia obežného majetku – nedokončenej výroby bolo zníženie polotovarov vlastnej výroby – kovových tkanín.

Graf č. 6



**Krátkodobé pohľadávky** sa zvýšili o 297 657 €, t. j. o 30,55 % z toho:

- pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o 938 €

- pohľadávky z obchodného styku voči podnikom v skupine sa zvýšili o 267 606 €
- daňové pohľadávky sa zvýšili o 32 385 €  
( preddavky na DPPO boli 126 570 €)

Stav peňazí na účtoch spoločnosti sa znížil o 176 633 €.

Stav peňazí na bankovom účte k 31.12.2017 bol 122 052 €, čo bolo o 176 462 € menej ako v roku 2016.

Spoločnosť využíva tzv. vnútroskupinové financovanie, prostredníctvom ktorého má k dispozícii úhrady svojich pohľadávok v rámci skupiny na vnútornom účte bez nutnosti ich okamžitého prevodu na svoj bankový účet.

Graf č. 7

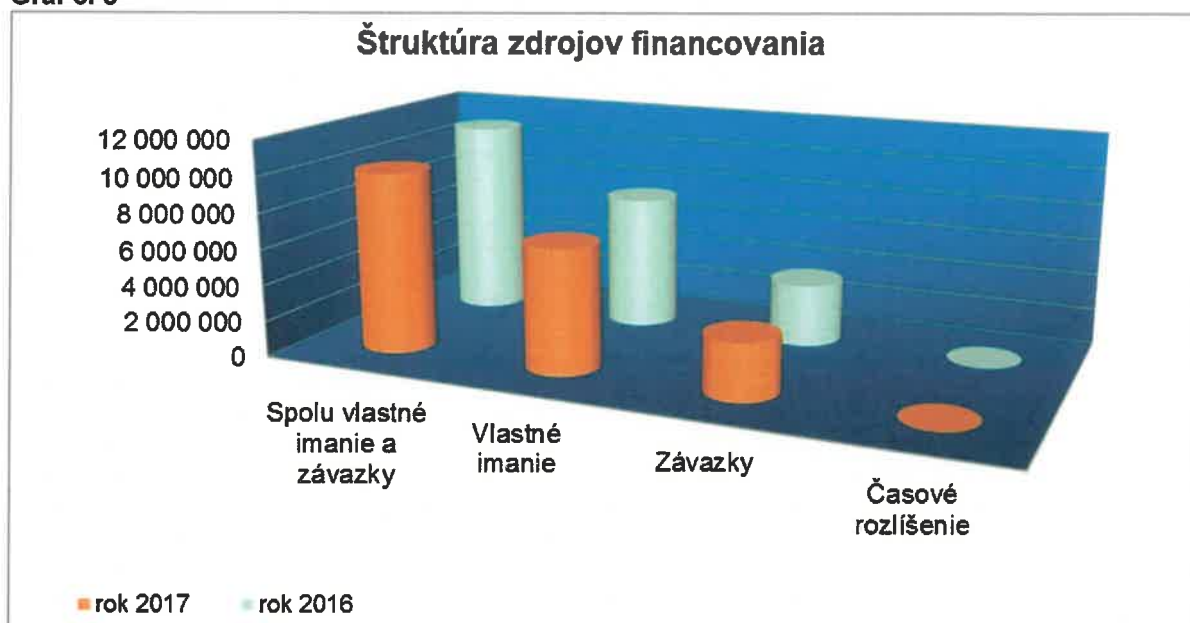


## 4.2 Štruktúra zdrojov financovania spoločnosti (údaje sú v €)

Tab. 5: Zdroje financovania spoločnosti

| Ukazovateľ                     | rok 2017   | rok 2016   | rozdiel  | % podiel rok 2017 | % podiel rok 2016 | index rastu 2017/2016 |
|--------------------------------|------------|------------|----------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Spolu vlastné imanie a záväzky | 10 024 721 | 10 940 163 | -915 442 | 100,00            | 100,00            | 0,916                 |
| Vlastné imanie                 | 6 901 349  | 7 453 383  | -552 034 | 68,84             | 68,13             | 0,926                 |
| Záväzky                        | 3 123 372  | 3 486 780  | -363 408 | 31,16             | 31,87             | 0,896                 |
| Časové rozlíšenie              | 0          | 0          | 0        | 0                 | 0,00              | 0,000                 |

Graf č. 8



Vlastné imanie spoločnosti Andritz Kufferath s.r.o., sa v roku 2017 znížilo o 552 034 €, (strata 2017 114 120 € + rozdelenie HV 2016 437 914 €)

Na základe zápisu zo zasadnutia valného zhromaždenia bol hospodársky výsledok za predchádzajúci rok, t.j. za rok 2016 rozdelený nasledovne:

1. podiel zo zisku v sume 400 000 € bol vyplatený jedinému spoločníkovi, materskej spoločnosti Andritz AG, so sídlom Stattegger Strasse 18, Graz, 8045 Rakúsko,
2. do sociálneho fondu spoločnosti Andritz Kufferath s.r.o., Levice bol pridelený príspevok v sume 37 914. €.

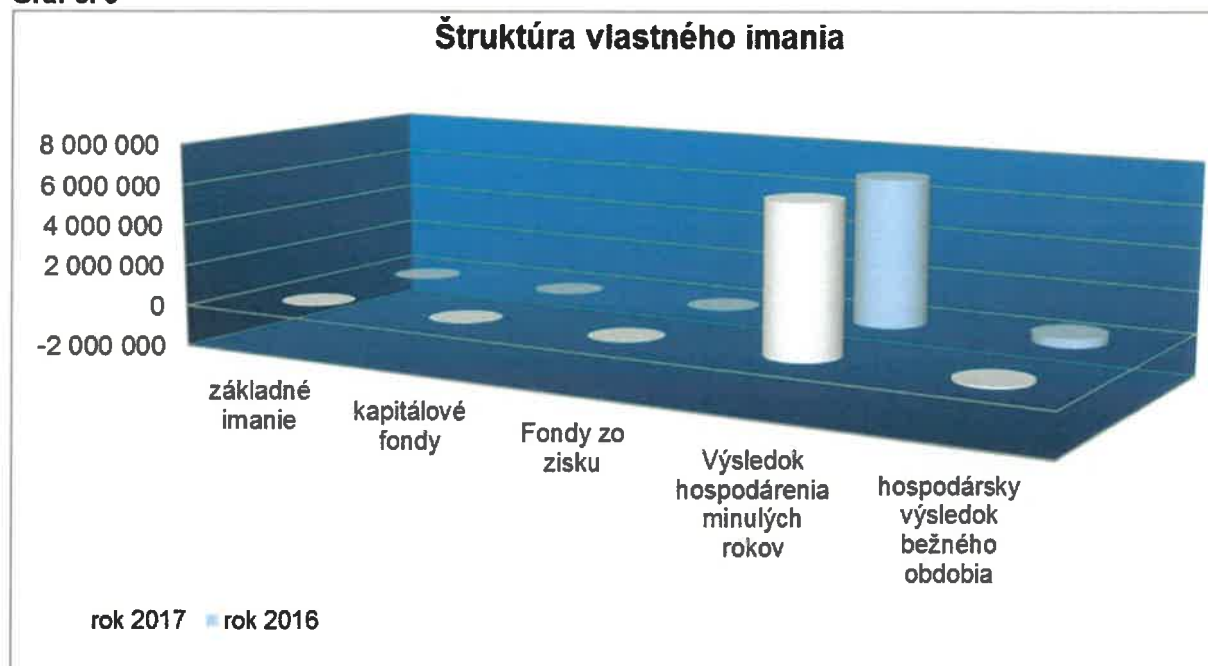
V roku 2017 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok po zdanení - stratu 114 120 €. Základné imanie sa nezvyšovalo. Nevytvárali sa ani žiadne kapitálové fondy. Fondy zo zisku zostali takisto bez zmeny.

Tab. 6: Štruktúra vlastného imania

| Ukazovateľ | rok 2017 | rok 2016 | rozdiel v € | % podiel rok 2017 | % podiel | index rastu |
|------------|----------|----------|-------------|-------------------|----------|-------------|
|            |          |          |             |                   |          |             |

|                                      |           |           |          |        | rok 2016 | 2017/2016 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|----------|--------|----------|-----------|
| Základné imanie                      | 6 639     | 6 639     | 0        | 0,10   | 0,09     | 1,00      |
| Kapitálové fondy                     | 0         | 0         | 0        | 0,00   | 0,00     | 0,00      |
| Fondy zo zisku                       | 9 294     | 9 294     | 0        | 0,13   | 0,12     | 1,00      |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 6 999 536 | 6 999 536 | 0        | 101,42 | 93,91    | 1,00      |
| Hospodársky výsledok bežného obdobia | -114 120  | 437 914   | -552 034 | -1,65  | 5,88     | -0,26     |
| Vlastné imanie                       | 6 901 349 | 7 453 383 | -552 034 | 100,00 | 100,00   | 0,93      |

Graf č. 9





**Závazky spoločnosti** za rok 2017 v celkovej hodnote 3 123 372 € majú nasledovnú štruktúru:

**Tab. 7: Závazky spoločnosti**

| Ukazovateľ                            | rok 2017         | rok 2016         | absolútny rozdiel v € | index rastu 2017/2016 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Rezervy</b>                        | <b>211 074</b>   | <b>241 557</b>   | <b>-30 483</b>        | <b>0,87</b>           |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>               | <b>1 968 911</b> | <b>2 028 169</b> | <b>-59 258</b>        | <b>0,97</b>           |
| záväzky v rámci konsolidovaného celku | 1 450 000        | 1 500 000        | -50 000               | 0,97                  |
| záväzky zo sociálneho fondu           | 23 246           | 14 384           | 8 862                 | 1,62                  |
| odložený daňový záväzok               | 495 665          | 513 785          | -18 120               | 0,96                  |
| Ostatné dlhodobé záväzky              | 0                | 0                | 0                     | 0,00                  |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>             | <b>943 387</b>   | <b>1 217 054</b> | <b>-273 667</b>       | <b>0,78</b>           |
| záväzky z obchodného styku            | 443 393          | 543 860          | -100 467              | 0,82                  |
| záväzky v rámci konsolidovaného celku | 71 426           | 46 064           | 25 362                | 1,55                  |
| záväzky voči zamestnancom             | 208 924          | 186 041          | 22 883                | 1,12                  |
| záväzky zo sociálneho zabezpečenia    | 148 877          | 129 980          | 18 897                | 1,15                  |
| daňové záväzky                        | 35 636           | 30 277           | 5 359                 | 1,18                  |
| ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ    | 28 286           | 274 556          | -246 270              | 0,10                  |
| ostatné záväzky                       | 6 845            | 6 276            | 569                   | 1,09                  |
| <b>Závazky celkom</b>                 | <b>3 123 372</b> | <b>3 486 780</b> | <b>-363 408</b>       | <b>0,90</b>           |

**Celkové záväzky** spoločnosti sa znížili oproti roku 2017 o 363 408 €, t. j. o 10,42 %.

**Dlhodobé záväzky** spoločnosti sa znížili o 59 258 €. Ich štruktúra je nasledovná:

- záväzky v rámci konsolidovaného celku sa znížili o 50 000 €, celá táto čiastka predstavuje zníženie stavu dlhodobého úveru zo spoločnosti Andritz AG, Graz o 50 000 €, t.j. o 3,33 %.
- záväzky voči zamestnancom zo sociálneho fondu sa zvýšili o 8 862 €,
- odložený daňový záväzok sa znížil o 18 120 €, z rozdielu účtovných a daňových zostatkových cien dlhodobého majetku spoločnosti.

Graf č. 10



**Krátkodobé rezervy** tvorila spoločnosť Andritz Kufferath vo výške 211 074 €, čo bolo o 30 483 € menej ako v roku 2016. Najvyššie položky krátkodobých rezerv tvoria rezervy na nezrealizované náklady a možné budúce straty vo výške 83 759 €, rezervy na nevyčerpané dovolenky 60 991 € a rezerva na reklamácie 49 200 €.

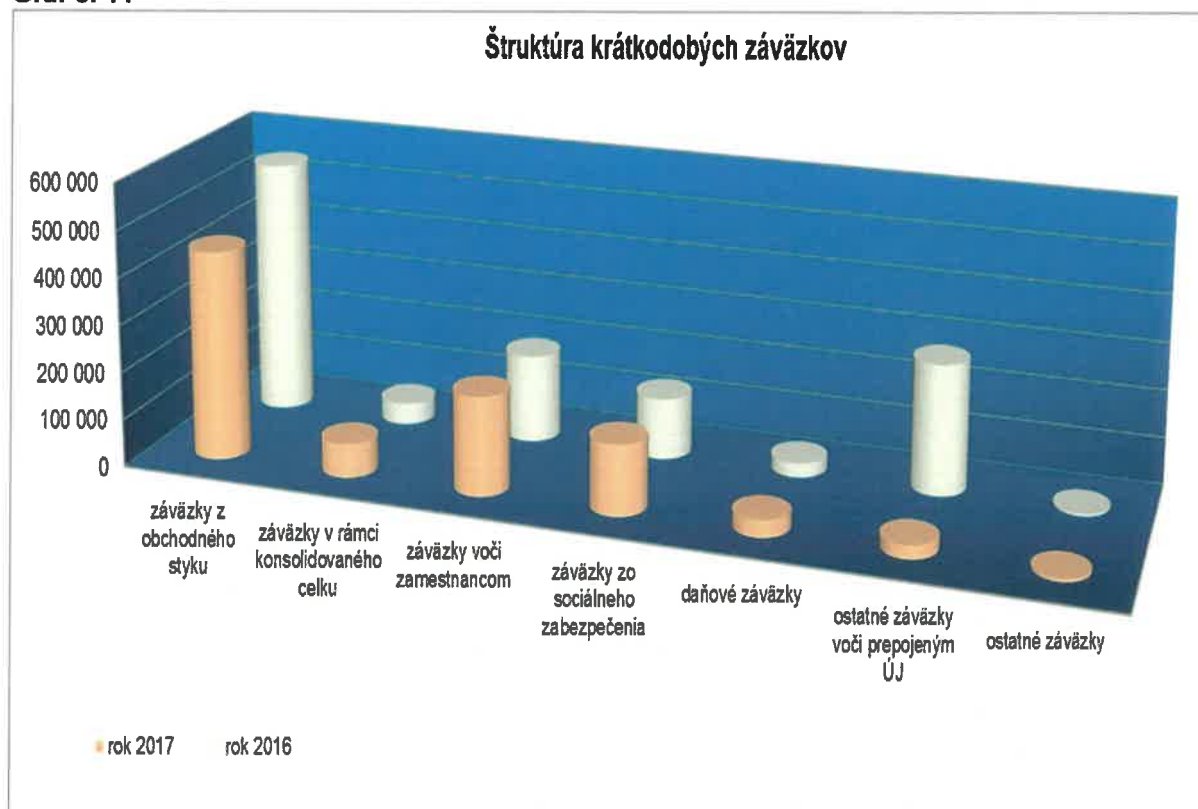
**Krátkodobé záväzky** spoločnosti k 31.12.2017 sú v hodnote 943 387 €. Oproti roku 2016 to znamená zníženie o 273 667 €. Ich štruktúra je nasledovná:

- záväzky z obchodného styku voči externým dodávateľom sa znížili o 100 467 €. Najvyššie položky krátkodobých záväzkov boli voči dodávateľom za oceľové tyče výške 100 703 €, drôtu vo výške 69 621 €.
- záväzky z obchodného styku voči podnikom v skupine, v rámci konsolidovaného celku sa zvýšili o 25 362 €. Voči spoločnosti Andritz AG spoločnosť evidovala k 31.12.2017 záväzok vo výške 57 561 €, z toho za servis informačných technológií v hodnote 45 531 €. Tieto záväzky boli uhradené v lehote splatnosti. Evidencia záväzkov voči podnikom v skupine k 31.12.2016 bola vo výške 46 064 €, z toho najvýznamnejšia položka voči spoločnosti Andritz AG za servis informačných technológií vo výške 35 378 €.
- Daňový záväzok spoločnosti za preddavky na daň zo závislej činnosti k 31.12.2017 bol vyšší o 5 359 €, záväzky voči zamestnancom sa zvýšili o 22 883 € a záväzky zo sociálneho poistenia sa zvýšili o 18 897 €, čo súvisí s nárastom miezd a nárastom počtu zamestnancov.

- Nakoľko spoločnosť zaplatila v roku 2017 vyššie preddavky na daň z príjmov právnických osôb ako bola vzniknutá daňová povinnosť k 31.12.2017, vznikol daňový preplatok.

Spoločnosť si svoje krátkodobé záväzky si v priebehu roku 2017 plnila riadne a včas.

Graf č. 11



## 5. HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

### 5.1 Hospodárska situácia spoločnosti

Spoločnosť zaznamenala v roku 2017 prvýkrát vo svojej histórii záporný hospodársky výsledok. Napriek tomu možno konštatovať, že hospodárska situácia spoločnosti je stabilizovaná. Svedčí o tom aj vývoj tržieb v roku 2017 oproti roku 2016. Záporný hospodársky výsledok v roku 2017 bol spôsobený nižším množstvom objednávok (priamych pracovných hodín) od sesterskej spoločnosti Andritz Euroslot SAS ako sa uvažovalo pri tvorbe plánu nákladov a hodinovej sadzby na rok 2017. Skutočná hodinová sadzba v roku 2017 tak bola výrazne vyššia, ako plánovaná. Túto skutočnosť spoločnosť zohľadnila pri tvorbe plánu nákladov pre rok 2018, ktorý počíta s výrazne nižším počtom objednávok od spoločnosti Andritz Euroslot SAS. Spoločnosť pokračovala aj v roku 2017 s rozširovaním výroby. Zásľuhu na tom má predovšetkým oddelenie kovovej výroby, kde sa začalo s výrobou ďalších produktov. Toto rozšírenie výroby si vyžiadalo aj zvýšené investície v podobe rozšírenia výrobných priestorov. Výrazné rozšírenie zaznamenali v roku 2017 aj tzv. SSC strediská (Shared Service Center – centrum zdieľaných služieb). Kým na konci roka

2016 pracovalo v spoločnosti 24 zamestnancov SSC stredísk, na konci roka 2017 to bolo už 35 zamestnancov. Plán na rok 2018 počíta s ich ďalším nárastom až na 65 zamestnancov. V štruktúre výnosov naďalej pokračoval trend rastúceho podielu tržieb za výrobky. Tržby za výrobky v roku 2017 prvýkrát presiahli tržby za výrobné služby. Podiel tržieb z predaja výrobkov na celkových výnosoch vzrástol v roku 2017 na 48,75 % čo je 10,11% nárast oproti roku 2016. V absolútnom vyjadrení to predstavuje nárast o 602 916 €. Podiel tržieb z predaja výrobných služieb na celkových výnosoch v roku 2017 v percentuálnom vyjadrení vzrástol v porovnaní s rokom 2016 o 12,49% na úroveň 58,56%. Z nákladových položiek výrazný pokles zaznamenali náklady na opravy a údržbu, medziročne sa znížili o 20,56%. Spotreba energií aj napriek rozširujúcej sa výrobe a rastúcim tržbám klesla o 0,99%. Je to výsledok realizácie úsporných opatrení, z ktorých najvýznamnejšie sú výmena osvetlenia za energeticky úsporné svietidlá a modernizácia vykurovania výrobných priestorov. Naopak, nárast zaznamenali služby, ktoré medziročne vzrástli o 17,98% a mzdové náklady s medziročným nárastom 17,51%. Nárast týchto nákladových položiek súvisí s rastom počtu zamestnancov spoločnosti.

Manažment spoločnosti kladie neustály dôraz na efektívne využívanie materiálu a energií ako aj na zvyšovanie efektívnosti výrobného procesu (zvyšovanie produktivity práce, skracovanie výrobných časov a dodacích termínov). Rok 2017 spoločnosť uzavrela so stratou pred zdanením vo výške 131 551 €.

Graf č. 12



|  |                  |
|--|------------------|
| Celkové výnosy spoločnosti za rok 2017             | 9 986 215 €      |
| Celkové náklady spoločnosti za rok 2017            | 10 117 766 €     |
| <b>Hospodársky výsledok pred zdanením – strata</b> | <b>131 551 €</b> |

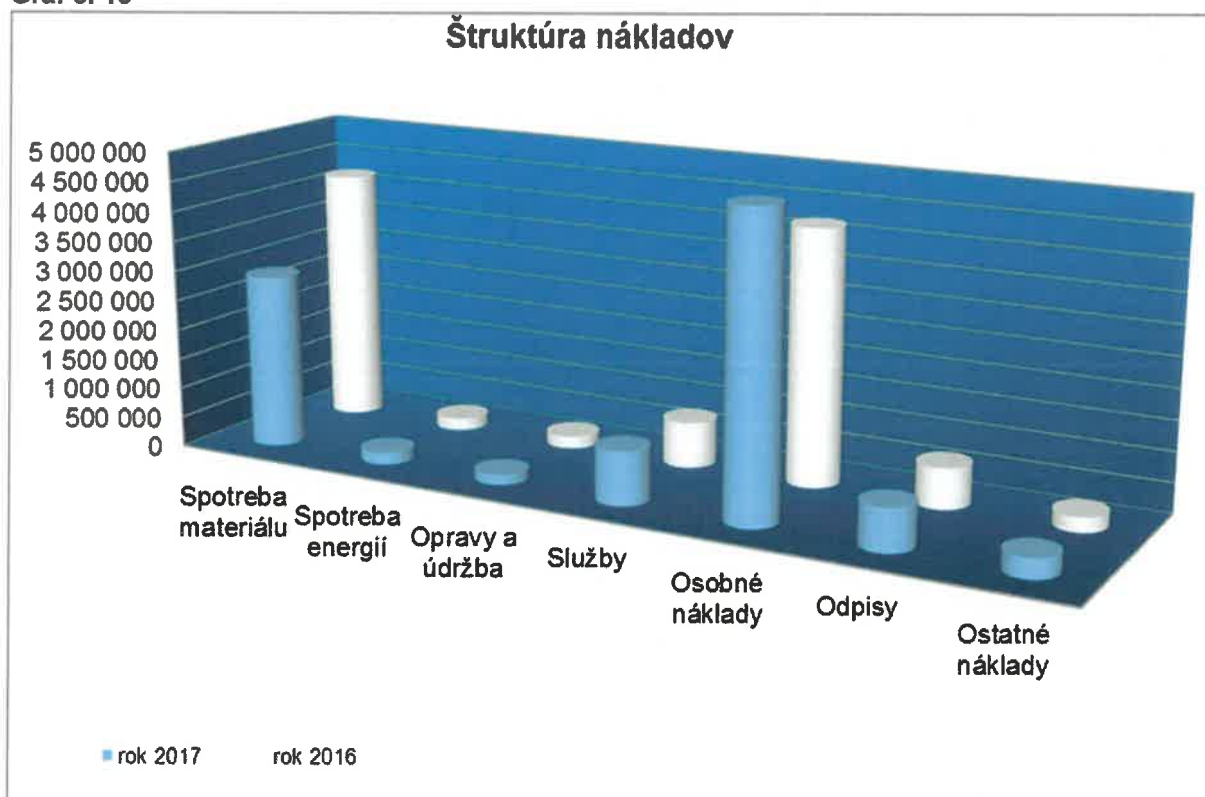
## 5.2 Náklady spoločnosti (údaje sú v €)

Štruktúra celkových nákladov spoločnosti v najväčších nákladových položkách je nasledovná:

Tab. 8: Prehľad nákladov spoločnosti

| Ukazovateľ         | rok 2017          | rok 2016          | absolútny rozdiel | index rastu |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Spotreba materiálu | 2 889 848         | 4 217 968         | -1 328 119        | 0,69        |
| Spotreba energií   | 201 784           | 203 648           | -1 864            | 0,99        |
| Opravy a údržba    | 164 105           | 206 572           | -42 467           | 0,79        |
| Služby             | 889 079           | 759 069           | 130 010           | 1,17        |
| Osobné náklady     | 4 942 632         | 4 211 135         | 731 497           | 1,17        |
| Odpisy             | 706 248           | 676 121           | 30 127            | 1,04        |
| Ostatné náklady    | 324 070           | 248 158           | 75 911            | 1,31        |
| <b>Spolu</b>       | <b>10 117 766</b> | <b>10 522 671</b> | <b>-404 905</b>   | <b>0,96</b> |

Graf č. 13



Najvýznamnejšími položkami nákladov v roku 2017 boli:

- spotreba materiálu a energií vo výške 3 091 632 €, z toho:
  - spotreba základného materiálu 2 889 848 €. Vývoj materiálových nákladov súvisí s rozširovaním výroby a odráža sa v náraste tržieb.
  - spotreba energií 201 784 €, čo je oproti roku 2016 menej o 1 864 € (0,99 %). Úsporu energií spoločnosť dosiahla predovšetkým modernizáciou vykurovania a osvetlenia výrobných i kancelárskych priestorov.



- osobné náklady vo výške 4 942 632 €, oproti roku 2016 to je nárast o 731 497 €, t. j. o 17,37 %. Rast osobných nákladov odzrkadľuje priemerný medziročný nárast miezd o 8 % a tiež zvyšujúci sa počet zamestnancov spoločnosti.
- služby vo výške 889 079 €, z toho:
  - personálne služby vo výške 94 606 €, čo znamená pokles oproti roku 2016 o 84 617 € t. j. o 47,21 %, nakoľko spoločnosť v roku 2017 už nevyužívala služby personálnej agentúry.
  - náklady na opravy a udržiavanie vo výške 164 105 €, teda ich zníženie oproti roku 2016 o 42 467 €, t. j. o 20,56 %. Najvýraznejšie klesli náklady na opravy stavieb o 57 765 € (41,32 %).
  - prepravné náklady vo výške 125 796 € sa zvýšili o 28 071 €, t.j. o 28,72 %
  - služby v rámci skupiny vo výške 190 290 € sa zvýšili o 71 524 € t.j. o 60,22 %

Spoločnosť nevyňaložila v priebehu roka 2017 náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

### 5.3 Výnosy spoločnosti (údaje sú v €)

Tab. 9: Prehľad výnosov spoločnosti

| Ukazovateľ                            | Rok 2017  | Rok 2016   | Absolútny rozdiel | Index rastu |
|---------------------------------------|-----------|------------|-------------------|-------------|
| Tržby z predaja výrobkov              | 4 818 671 | 4 215 755  | 602 916           | 1,14        |
| Tržby z predaja služieb               | 5 848 111 | 5 092 027  | 756 084           | 1,15        |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | -991 499  | 1 664 302  | -2 655 801        | -0,60       |
| Tržby z predaja DM a zásob            | 0         | 0          | 0                 | 0           |
| Ostatné výnosy                        | 310 932   | 80 903     | 230 029           | 3,84        |
| Celkové výnosy                        | 9 986 215 | 11 052 987 | -1 066 772        | 0,90        |

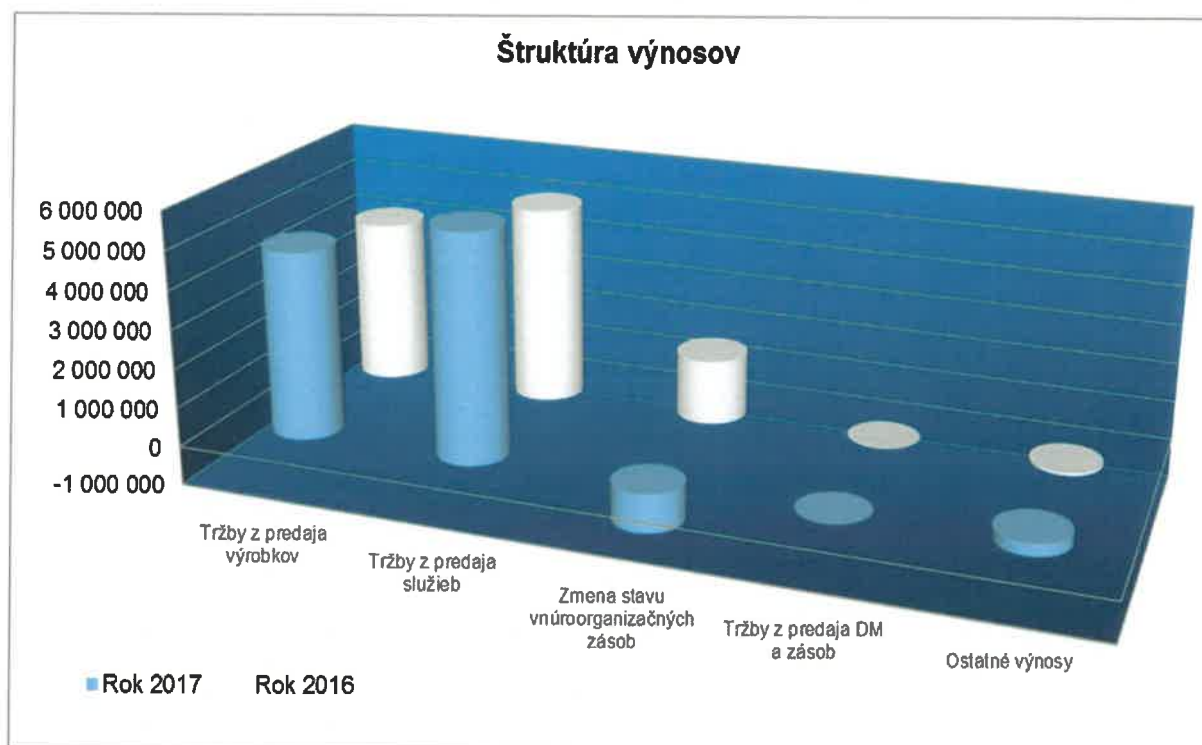
Spoločnosť Andritz Kufferath s.r.o., v roku 2017 dosiahla tržby:

- z predaja vlastných výrobkov v hodnote 4 818 671 €
- z predaja služieb v hodnote 5 848 111 €

Vývoj tržieb bol pozitívny. V porovnaní s rokom 2016 boli tržby vyššie o 1 359 000 €, t. j. nárast o 14,60 %.

Hlavným teritóriom predaja výrobkov a služieb bola Spolková republika Nemecko, kde boli smerované dodávky služieb vo výške 9 103 447 €.

Graf č. 14



## 5.4 Daňové zaťaženie spoločnosti

Tab. 10: Daň z príjmov

| Ukazovateľ               | jednotka ukazovateľa | Rok 2017 | Rok 2016 | absolútny rozdiel |
|--------------------------|----------------------|----------|----------|-------------------|
| HV pred zdanením         | €                    | -131 551 | 530 316  | -661 867          |
| Základ dane              | €                    | 121 180  | 599 590  | -478 410          |
| Sadzba dane              | %                    | 21       | 22       | -1                |
| Daň z príjmov - splatná  | €                    | 690      | 128 892  | -102 754          |
| Daň z príjmov - odložená | €                    | -18 121  | -36 490  | 18 369            |
| HV po zdanení            | €                    | -114 120 | 437 914  | -552 034          |

Spoločnosť Andritz Kufferath s.r.o., Levice, si v roku 2017 splnila všetky daňové a odvodové povinnosti riadne a včas.

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu medzi zostatkovou hodnotou dlhodobého nehmotného a hmotného majetku a jeho daňovou základňou. Celková hodnota záväzku sa znížila o 18 121 €.

## 5.5 Návrh na rozdelenie zisku po zdanení

Vedenie spoločnosti Andritz Kufferath s.r.o. navrhuje hospodársky výsledok – stratu - po zdanení vo výške 114 120 € uhradiť z nerozdeleného zisku minulých rokov.

## 6. VPLYV ČINNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE



Globálne klimatické zmeny si vyžadujú, aby jednotlivci i podnikateľské subjekty venovali zvýšenú pozornosť ochrane životného prostredia. Hlavným cieľom spoločnosti Andritz Kufferath s.r.o. je minimalizovať negatívne dopady výrobných činností na životné prostredie. Tento cieľ je ešte zvýraznený tým, že pri výrobných činnostiach spoločnosti vzniká nebezpečný odpad. Vo výrobe je zavedený systém dôsledného triedenia odpadov na každom pracovisku. Pre bezpečnú likvidáciu nebezpečného odpadu má spoločnosť uzatvorené zmluvy s tromi externými spoločnosťami zaoberajúcimi sa odvozom a likvidáciou nebezpečného odpadu.

Oleje a zvyšky ropných látok sa zachytávajú v čističkách odpadových vôd. Do kanalizácie sa vypúšťajú odpadové vody, ktoré už nepredstavujú nebezpečnú záťaž pre životné prostredie. Spoločnosť taktiež využíva odsávacie zariadenia na odsávanie prachu a nečistôt, ktoré vznikajú pri opracovaní výrobkov.

Na účely vykurovania výrobných hál i kancelárskych priestorov slúžia 3 kotolne. Na základe týchto zdrojov znečistenia ovzdušia je spoločnosť zaradená do kategórie „stredný znečisťovateľ ovzdušia“.

Spoločnosť Andritz Kufferath s.r.o. dôsledne dodržiava všetky zákony a predpisy týkajúce sa ochrany životného prostredia. Pritom využíva služby poradenskej spoločnosti EKOLIO, s. r. o., ktorá je nápomocná i pri zhodnocovaní odpadu. V spoločnosti sa neustále sledujú, vyhodnocujú a zlepšujú činnosti zamerané na minimalizovanie negatívnych vplyvov na životné prostredie. Cieľom spoločnosti je zaviesť normu ISO 14001.

## **7. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

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

## **8. VÝVOJ SPOLOČNOSTI**

Pre celkový vývoj spoločnosti je kľúčový objem prijatých objednávok. Objem prijatých objednávok v roku 2017 dosiahol hodnotu 9 142 897 €. V porovnaní s rokom 2016 je to nárast o 161 793 €. Je to výrazne vyšší nárast, ako v porovnaní rokov 2016 a 2015, kedy spoločnosť zaznamenala nárast prijatých objednávok o 48 000 €. Celkové výnosy spoločnosti dosiahli historicky najvyššiu úroveň. Prispeli k tomu aj tržby za služby tzv. zdieľaných centier služieb (Shared Service Center). V roku 2017 dosiahli tieto tržby hodnotu 1 110 000 €, čo predstavuje 9% z celkových tržieb. V roku 2016 boli tržby SSC centier v sume 713 342 €, čo je 6,45 % podiel z celkového objemu výnosov. Vedenie spoločnosti aj napriek pozitívnemu vývoju naďalej kladie dôraz na maximalizovanie efektívnosti vynaložených nákladov, zvyšovanie produktivity práce a zlepšovanie kvality. Len kvalitný produkt dokáže úplne uspokojiť požiadavky zákazníkov, čo je kľúčové pre ich udržanie. Spokojnosť existujúcich zákazníkov zároveň vytvára predpoklady pre získanie nových zákazníkov. Dôležitým cieľom spoločnosti zostáva aj skracovanie výrobného procesu, čo tiež prispieva k lepšiemu uspokojeniu potrieb zákazníka. Zároveň napomáha efektívnejšiemu využívaniu výrobných zdrojov.



Spoločnosť aj v roku 2017 pokračovala v realizácii investičných zámerov vedúcich k rozširovaniu výroby i skladových priestorov a k zvyšovaniu produktivity práce. Celkový objem preinvestovaných prostriedkov v roku 2017 dosiahol sumu 380 000 EUR. Na nákup strojov a zariadení potrebných k rozšíreniu výroby bolo vynaložených 321 000 EUR a na investície do správy budov a zariadení smerovalo 59 000 EUR.

V roku 2018 plánuje spoločnosť ďalšie rozširovanie výroby zavedením výroby nových produktov. Investičný plán pre rok 2018 počíta so sumou 796 000 €. Z toho práve na zavedenie výroby nových produktov je vyčlenených 490 000 €. Na modernizáciu existujúcich výrobných zariadení je vyčlenených 145 000 €. Do správy budov a zariadení plánuje spoločnosť investovať 105 000 EUR a investície v oblasti IT sú naplánované v sume 56 000 €.

Nová výroba oddelenia kovovej výroby rozširuje diverzifikáciu výrobného portfólia firmy, čo posilňuje schopnosť spoločnosti zvládať výkyvy trhu.

Popri trvalých cieľoch, ktorými sú zvyšovanie produktivity práce, skracovanie času výroby, a zlepšovanie kvality je ďalším cieľom úspešné zavedenie a spustenie výroby nových produktov. Pri úspešnom zrealizovaní plánovaných investícií a pri racionálnom využívaní výrobných vstupov, spoločnosť plánuje pre rok 2018 zisk vo výške 681 000 EUR.

V Leviciach, dňa 06 .06. 2017

Predkladá: Ing. Vladimír Zacher  
konateľ spoločnosti



## SÚVAHA (údaje sú v €)

| Ukazovateľ                               | Stav k<br>31.12.2017 | Stav k<br>31.12.2016 | % podiel<br>2017/2016 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>SPOLU MAJETOK</b>                     | <b>10 024 721</b>    | <b>10 940 163</b>    | <b>91,63</b>          |
| <b>NEOBEŽNÝ MAJETOK</b>                  | <b>6 432 517</b>     | <b>6 649 995</b>     | <b>96,73</b>          |
| Dlhodobý nehmotný majetok                | 0                    | 599                  | 0,00                  |
| Dlhodobý hmotný majetok                  | 6 432 517            | 6 649 396            | 96,74                 |
| Dlhodobý finančný majetok                | 0                    | 0                    | 0,00                  |
| <b>OBEŽNÝ MAJETOK</b>                    | <b>3 575 387</b>     | <b>4 277 688</b>     | <b>83,58</b>          |
| Zásoby                                   | 2 181 186            | 3 004 511            | 72,60                 |
| Dlhodobé pohľadávky                      | 0                    | 0                    | 0,00                  |
| Krátkodobé pohľadávky                    | 1 272 020            | 974 363              | 130,55                |
| Finančné účty                            | 122 181              | 298 814              | 40,89                 |
|  |                      |                      | 0,00                  |
| <b>ČASOVÉ ROZLIŠENIE</b>                 | <b>16 817</b>        | <b>12 480</b>        | <b>134,75</b>         |
|  |                      |                      |                       |
| <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>    | <b>10 024 721</b>    | <b>10 940 163</b>    | <b>91,63</b>          |
| <b>VLASTNÉ IMANIE</b>                    | <b>6 901 349</b>     | <b>7 453 383</b>     | <b>92,59</b>          |
| Základné imanie                          | 6 639                | 6 639                | 100,00                |
| Kapitálové fondy                         | 0                    | 0                    | 0,00                  |
| Fondy zo zisku                           | 9 294                | 9 294                | 100,00                |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov     | 6 999 536            | 6 999 536            | 100,00                |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -114 120             | 437 914              | -26,06                |
| <b>ZÁVÄZKY</b>                           | <b>3 123 372</b>     | <b>3 486 780</b>     | <b>89,58</b>          |
| Rezervy                                  | 211 074              | 241 557              | 87,38                 |
| Dlhodobé záväzky                         | 1 968 911            | 2 028 169            | 97,08                 |
| Krátkodobé záväzky                       | 943 387              | 1 217 054            | 77,51                 |
| Bankové úvery a výpomoci                 | 0                    | 0                    | 0,00                  |
|  |                      |                      |                       |
| <b>ČASOVÉ ROZLIŠENIE</b>                 | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0,00</b>           |



## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (údaje sú v €)

| Ukazovateľ   | Stav k<br>31.12.2017 | Stav k<br>31.12.2016 | % podiel<br>2017/2016 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Čistý obrat</b>                                   | <b>10 666 782</b>    | <b>9 307 782</b>     | <b>114,60</b>         |
| <b>Výnosy z hospodárskej činnosti</b>                | <b>9 986 199</b>     | <b>11 052 977</b>    | <b>90,35</b>          |
| Tržby z predaja tovaru                               | 0                    | 0                    | 0                     |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov                   | 4 818 671            | 4 215 755            | 114,30                |
| Tržby z predaja služieb                              | 5 848 111            | 5 092 027            | 114,85                |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob                | -991 499             | 1 664 302            | -59,57                |
| Aktivácia  | 0                    | 0                    | 0                     |
| Tržby z predaja DNHM, DHM a materiálu                | 201 871              | 0                    | 0                     |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti               | 109 045              | 80 893               | 134,80                |
| <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>          | <b>10 081 405</b>    | <b>10 492 213</b>    | <b>96,08</b>          |
| Spotreba materiálu a energie                         | 3 091 632            | 4 421 615            | 69,92                 |
| Opravné položky k zásobám                            | 123 799              | 185 395              | 66,78                 |
| Služby   | 1 053 184            | 965 641              | 109,07                |
| Osobné náklady                                       | 4 942 632            | 4 211 135            | 117,37                |
| Dane a poplatky                                      | 44 288               | 44 328               | 99,91                 |
| Odpisy   | 706 248              | 676 121              | 104,46                |
| ZC predaného DM a predaného materiálu                | 83 166               | 0                    | -                     |
| Opravné položky k pohľadávkam                        | 0                    | 0                    |                       |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť               | 36 456               | -12 022              | -303,24               |
| <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b> | <b>-95 206</b>       | <b>560 764</b>       | <b>-16,98</b>         |
| <b>Pridaná hodnota</b>                               | <b>5 406 668</b>     | <b>5 399 433</b>     | <b>100,13</b>         |
| Výnosy z finančnej činnosti                          | 16                   | 10                   | 160,00                |
| Náklady na finančnú činnosť                          | 36 361               | 30 458               | 119,38                |
| <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>    | <b>-36 345</b>       | <b>-30 448</b>       | <b>119,37</b>         |
| <b>Výsledok hospodárenia za ÚO pred zdanením</b>     | <b>-131 551</b>      | <b>530 316</b>       | <b>-24,81</b>         |
| <b>DAŇ Z PRÍJMOV Z BEŽNEJ ČINNOSTI</b>               | <b>-17 431</b>       | <b>92 402</b>        | <b>-18,86</b>         |
| splatná  | 690                  | 128 892              | 0,54                  |
| odložená   | -18 121              | -36 490              | 49,66                 |
| <b>VÝSLEDOK HOSPOD. ZA ÚO PO ZDANENÍ</b>             | <b>-114 120</b>      | <b>437 914</b>       | <b>-26,06</b>         |



# ANDRITZ GROUP





**KPMG Slovensko spol. s r.o.**  
Dvořákovo nábrežie 10  
P.O. Box 7  
820 04 Bratislava 24  
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11  
Fax +421 (0)2 59 98 42 22  
Internet www.kpmg.sk

Translation of the Auditors' Report originally prepared in Slovak language

## Independent Auditors' Report

To the Owners and Directors of Andritz Kufferath s.r.o.:

### Report on the Audit of the Financial Statements

#### *Opinion*

We have audited the financial statements of Andritz Kufferath s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2017, the income statement for the year then ended, and notes, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2017, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act No. 431/2002 Coll. on Accounting as amended ("the Act on Accounting").

#### *Basis for Opinion*

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditors' Responsibilities for the Audit of the Financial Statements* section. We are independent of the Company in accordance with the ethical requirements of the Act No. 423/2015 Coll. on statutory audit and on amendments to Act No. 431/2002 Coll. on accounting as amended ("the Act on Statutory Audit") including the Code of Ethics for an Auditor that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

#### *Other Matter*

The financial statements of the Company as at and for the year ended 31 December 2016 were audited by another auditor who expressed an unmodified opinion on those statements on 18 May 2017.

#### *Responsibilities of the Statutory Body and Those Charged with Governance for the Financial Statements*

The statutory body is responsible for the preparation of the financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as the statutory body determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, the statutory body is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the statutory body either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.



Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

#### *Auditors' Responsibilities for the Audit of the Financial Statements*

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditors' report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by the statutory body.
- Conclude on the appropriateness of the statutory body's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditors' report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditors' report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.



## **Report on Other Legal and Regulatory Requirements**

### *Reporting on Information in the Annual Report*

The statutory body is responsible for the information in the Annual Report prepared in accordance with the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements, mentioned above, does not cover other information in the Annual Report.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the Annual Report and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the audited financial statements or our knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated.

With respect to the Annual Report of the Company, we consider whether it includes the disclosures required by the Act on Accounting.

Based on the work undertaken in the course of the audit of the financial statements, in our opinion:

- the information given in the Annual Report for the year 2017 is consistent with the financial statements prepared for the same financial year; and
- the Annual Report contains information according to the Act on Accounting.

In addition to this, in light of the knowledge of the Company and its environment obtained in the course of audit, we are required to report if we have identified material misstatement in the Annual Report that we have obtained prior to the date of this auditors' report. We have nothing to report in this respect.

25 June 2018  
Bratislava, Slovak Republic

Auditing company:  
KPMG Slovensko spol. s r.o.  
License SKAU No. 96

Responsible auditor:  
Ľuboš Vančo  
License SKAU No. 745