

IDH Slovakia s.r.o.
Slovenská republika

Správa
o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky
k 31. decembru 2017

Obsah

Strana

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

Prílohy

RIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2017

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2017

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA **spoločníkovi a konateľovi spoločnosti IDH Slovakia s.r.o.**

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti IDH Slovakia s.r.o. (ďalej len „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 IDH Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej 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 spochybnit schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k 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 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- 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 uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 31. mája 2018

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "MI" or similar initials.

Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2017

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 0 7 3 3 7 2

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná jednotka

- malá
 - veľká

Za obdobie

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

IČO

3 5 9 6 0 0 2 7

SK NACE

3 3 . 1 2 . 0

(vyznačí sa)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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

Priložené súčasťou 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

I D H S L O V A K I A , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

N O V Á 1 6 / 2 8 4 3

PSČ

9 0 1 0 1

Obec

M A L A C K Ý

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I
o d d i e l s . r . o . , v l o ž k a 3 7 9 6 9 / B

Telefónne číslo

0 2 5 2 6 2 2 0 7 0

Faxové číslo

E-mailová adresa

k r i s t i n a . m a l y @ i d h - s l o v a k i a . s k

Zostavená dňa:

05.03.2018

Schválená dňa:

05.03.2018

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



IDH
SLOVAKIA
MA

www.idh-slovakia.sk

Nová 16
901 01 Malacky IČO: 35960027
Slovenská republika IČ OPH: SK 2022073372

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| | | | 1 | | 2 | 3 |
| | | | Brutto-časť 1 | Korekcia-časť 2 | Netto | Netto |
| | Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 398 497 | 238 392 | 1 160 105 | 874 060 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 278 555 | 228 548 | 50 007 | 48 371 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | 0 |
| | 2. Softvér (013)-/073, 091A/ | 05 | | | | 0 |
| | 3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/ | 06 | | | | 0 |
| | 4. Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | 0 |
| | 5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | 0 |
| | 6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | 0 |
| | 7. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | 0 |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 278 555 | 228 548 | 50 007 | 48 371 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | 0 |
| | 2. Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | | 0 |
| | 3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 278 555 | 228 548 | 50 007 | 48 371 |
| | 4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | 0 |
| | 5. Základné stáda a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | 0 |
| | 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | | 0 |
| | 7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | | 0 |
| | 8. Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | | 0 |
| | 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | 0 |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | | 0 |
| | 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | | 0 |
| | 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | | 0 |
| | 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | 0 |
| | 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | 0 |
| | 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | 0 |
| | 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | | 0 |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|--|
| | | | 1 | | 2 | 3 |
| | | | Brutto-časť 1 | Korekcia-časť 2 | Netto | Netto |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | 0 | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | 0 | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | 0 | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | 0 | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 116 265 | 9 844 | 1 106 421 | 824 996 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 37 018 | 0 | 37 018 | 0 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | | 0 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 37 018 | | 37 018 | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | 0 | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | 0 | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | 0 | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | 0 | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | 0 | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasťi okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | 0 | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | 0 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | 0 | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | 0 | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasťi okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | 0 | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | 0 | |
| 6. | Pohľadávky z deňvátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | 0 | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | 0 | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | 0 | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 589 370 | 9 844 | 579 526 | 471 802 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 579 026 | 9 844 | 569 182 | 471 702 |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------|--|
| | | | 1 | | 2 | 3 |
| | | | Brutto-časť 1 | Korekcia-časť 2 | Netto | Netto |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | 0 | |
| 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 | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 579 026 | 9 844 | 569 182 | 471 702 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | 0 | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | 0 | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | 0 | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | 0 | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | 0 | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 3 302 | 0 | 3 302 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | 0 | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 7 042 | 0 | 7 042 | 100 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | 0 | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | 0 | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | 0 | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | 0 | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 489 877 | 0 | 489 877 | 353 194 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 2 524 | | 2 524 | 430 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 487 353 | | 487 353 | 352 764 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 3 677 | 0 | 3 677 | 693 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 3 677 | | 3 677 | 693 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | | | 0 | |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | 0 | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | 0 | |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účetné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie 5 |
|---------------------|--|----------------------|------------------------------|--|
| | Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 160 105 | 874 060 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 832 995 | 634 832 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 33 194 | 33 194 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 33 194 | 33 194 |
| | 2. Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| | 3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážlo (412) | 85 | 0 | 0 |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 528 220 | 528 220 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 3 319 | 3 319 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeľiteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 3 319 | 3 319 |
| | 2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | 0 | 0 |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| | 2. Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | 0 | 0 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| | 2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| | 3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 70 098 | 58 781 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 70 098 | 58 781 |
| | 2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účetné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 198 164 | 11 318 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 327 110 | 239 228 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 28 955 | 23 727 |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|---|----------------------|-------------------------------|---|
| 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 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 28 114 | 23 711 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 841 | 16 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | 0 | 0 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 245 302 | 175 207 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126) | 123 | 91 614 | 101 670 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 91 614 | 101 670 |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Súvaha úč POD 1-01

| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|--|----------------------|-------------------------------|---|
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | 5 000 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 59 705 | 45 676 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 32 550 | 27 840 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 61 433 | -4 979 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 52 853 | 40 294 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 52 853 | 40 294 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 0 | 0 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna- čenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|----------------|---|-----------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| a | b | c | | |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 2 658 182 | 2 660 824 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 2 712 716 | 2 696 961 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 2 658 182 | 2 660 824 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61) | 06 | 37 018 | |
| V. | Aktivácia (účtovná skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 13 201 | 29 007 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 4 315 | 7 130 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 2 457 684 | 2 677 897 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 87 939 | 96 687 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtovná skupina 51) | 14 | 1 148 234 | 1 479 213 |
| E. | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19) | 15 | 1 162 645 | 1 027 980 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 851 396 | 749 508 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 296 546 | 264 552 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 14 703 | 13 920 |
| F. | Dane a poplatky (účtovná skupina 53) | 20 | 2 386 | 2 683 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 42 309 | 44 782 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 42 309 | 44 782 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | 3 455 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 2 198 | 3 355 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 11 973 | 19 742 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 255 032 | 19 064 |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 1 459 027 | 1 084 924 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 1 559 | 911 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | 0 | 26 |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | 26 |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | 0 | 0 |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | -1 | 6 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | -1 | 6 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 1 560 | 879 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 642 | 658 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 0 | 163 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | 163 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 244 | 38 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 398 | 457 |

DIČ: 2022073372

IČO: 35960027

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna- čenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|----------------|--|-----------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | 917 | 253 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 255 949 | 19 317 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 57 785 | 7 999 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 57 785 | 7 999 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 198 164 | 11 318 |

ČL.I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1.1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

IDH Slovakia, s.r.o.
NOVÁ 16/2843, 90101 Malacky

Opis hospodárskej činnosti:

Oprava strojov a kovových paliet

Deň založenia:

8.9.2005

Vznik účtovnej jednotky:

21.10.2005

1.2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovne obdobie:

14.4.2017

1.3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

1.4. Je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku ? Áno.

1.5. Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 34 | 30 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 33 | 30 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

ČL. II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody | Hodnote príjmu, výhody členov orgánov | | |
|--|---------------------------------------|-----------|-------|
| | Štatutárnych | Dozorných | iných |
| Poskytnuté záruky alebo zabezpečenia | | | |
| Poskytnuté pôžičky (ku dňu ÚZ) | | | |
| Splatené pôžičky (ku dňu ÚZ) | | | |
| Odpustené alebo odpísané pôžičky | | | |
| Finančné prostriedky a iné plnenie použité na súkr. účely na vyúčtovanie | | | |

Ostatné informácie o orgánoch spoločnosti:

ČL. III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

III.1 Účtovná závierka zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti:

Áno.

III.2 Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach:

| Druh zmeny zásady, metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na majetok, záväzky, vlastné imanie a hospodárene účtovnej jednotky |
|---------------------------|-------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ostatné informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

III.3 Informácie o transakciách, ktoré majú významný finančný vplyv na účtovnú jednotku a neuvádzajú sa v súvahe:

| Opis transakcie | Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku | Riziká transakcie | Prínosy transakcie |
|-----------------|---|-------------------|--------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Ostatné informácie o transakciách, ktoré majú významný vplyv:

III.4 a) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a. Dlhodobý nehmotný majetok.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? Nie

ak áno: obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

b. Dlhodobý hmotný majetok.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? Áno

ak áno: obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

c. Dlhodobý finančný majetok.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? Nie

ak áno: obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

d. Zásoby obstarané kúpou.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? Nie.

ak áno: obstarávacou cenou ďalšie vedľajšie náklady

e. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? Nie.

ak áno: vlastné náklady ďalšie vedľajšie náklady

f. Zákazková výroba

Bola v účtovnej závierke oceňovaná ? Nie.

g. Pohľadávky.

Boli v účtovnej závierke oceňované ? Áno .

Ak áno:

Menovitou hodnotou.

h. Krátkodobý finančný majetok.

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? Áno.

Ak áno:

Menovitou hodnotou.

i. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.

Boli v účtovnej závierke oceňovaný? Áno.

Ak áno:

Menovitou hodnotou.

j. Deriváty.

Boli v účtovnej závierke oceňované ? Nie.

Ak áno:

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

| Charakteristika majetku | Odhad zníženia hodnoty majetku | Vytvorená OP |
|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| Pohl'advky | | 3 738 |
| | | |
| | | |

Ostatné – odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku:

III.4c) Ocenenie záväzkov, stanovenie odhadu rezerv:

| Určenie ocenenia záväzkov | Odhad ocenenia rezerv |
|---------------------------|-----------------------|
| | |
| | |
| | |

Ostatné – ocenenie záväzkov, stanovenie odhadu rezerv:

III.4d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:**III.4e) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku ,ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávaciu cenou alebo vlastnými nákladmi:****III.4f) Stanovenie metódy vlastného imania:****III.4g) Spôsob tvorby odpisového plánu dlhodobých odpisov.**

| Druh dlhodobého majetku | Účtovné odpisy | | | Ďaňové odpisy | |
|-------------------------|--------------------|------------------|----------|--------------------|------------------|
| | Spôsob odpisovania | Doba odpisovania | Sadzba % | Spôsob odpisovania | Doba odpisovania |
| Hmotný majetok | | | | | |
| Samost. Hn. majetok | Rovnomerný | 6 rokov | | Rovnomerné | 6 rokov |
| Dopravný prostriedok | Rovnomerný | 4 roky | | Rovnomerné | 4 roky |
| Nehmotný majetok | | | | | |
| | | | | | |

Ostatné – spôsob tvorby odpisového plánu dlhodobých odpisov:

III.4h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**III.5 Opravy významných chýb minulých účtovných období v bežnom roku:**

Boli v účtovnej závierke účtované? Nie.

ak áno :

ČL. IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPĽŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

IV.1 Goodwill

| Goodwill | Dôvod vzniku | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|----------|--------------|---------|------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Ostatné – dôležité informácie o Goodwille:

IV.2 Deriváty

| Názov položky | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového pohľadávky záväzku nástroja |
|--|-----------------|--------------|---|
| | Pohľadávky b | Záväzku c | |
| a | b | c | d |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Ostatné:

IV.6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Tab.1

| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ostatné informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Tab.2

| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ostatné informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

ČL.V. INFORMÁCIA O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH.

1. Má spoločnosť podmienený majetok ? Nie.

ak áno :

2. Má spoločnosť podmienené záväzky ? Nie.

ak áno :

3. Ostatné finančné povinnosti:

4. Najatý a prenajatý majetok:

Nehnutelnosti.

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VII. Ostatné informácie

Prázdne tabuľky nemajú obsahovú náplň.