

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

### Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: AŽD W Poprad, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Scholtzova 4291/1A, 05901, Poprad

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- technologická tvorba elektrického kontaktu medzi vodičom a kontaktným prvkom,
- výroba elektrických vodičových skupín a vodičových zväzkov,
- montáž elektrotechnických zostáv a produktov.

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 98                    | 161  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 82                    | 136  |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 16                    | 16   |

### Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 06.03.2018

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- riadna
  mimoriadna
  priebežná

### Čl. I (5) Údaje o skupine

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Spoločnosť AŽD Praha s.r.o., IČO 48029483, so sídlom v Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 106 17, konsoliduje za celok.

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

Spoločnosť AŽD Praha s.r.o., IČO 48029483, so sídlom v Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 106 17, konsoliduje za celok

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

Žirovnická 2/3146, PSČ 106 17, Praha 10, Česká republika

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

- Áno
  Nie

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

- Áno
  Nie

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

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

 Áno Nie**Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a sním súvisiacich opatrení. V hospodárskom roku 10/2017-9/2018 neboli realizované žiadne zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu hospodárskemu roku.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|

**Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

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

| Ocenenie majetku a záväzkov   | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu   |
|---|-----------------|---|
| <b>Obstarávacou cenou</b>   |                 |   |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               |   |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               |   |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |   |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   | x               |   |
| Záväzky pri ich prevzatí  |                 |   |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>   |                 |   |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |   |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou   | x               | vlastné náklady: materiál, osobné náklady, náklady na technologické |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |   |
| Príchovky a prírastky zvierat   |                 |   |
| <b>Menovitou hodnotou</b>   |                 |   |
| Peňažné prostriedky a ceniny  | x               |   |
| Pohľadávky pri ich vzniku   | x               |   |
| Záväzky pri ich vzniku  | x               |   |

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

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

| Ocenenie majetku a záväzkov  | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu   |
|--|-----------------|---|
| <b>Reálnou hodnotou</b>  |                 |   |
| Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti                   |                 |   |
| Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti                 |                 |   |
| Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve  |                 |   |
| Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                          |                 |   |
| Drahé kovy v majetku fondu   |                 |   |
| <b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>                              |                 |   |
| <b>Iné</b>   |                 |   |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci |                 |   |
| Daň z príjmov - splatná  | x               | daňová licencia zo zákona o DP pre daňovníka s obrátom vyšším ako 500 |

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

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

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

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

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

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

| Druh majetku                  | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| Zásoby - materiál             |                        | 1 911                                 |           |               | 1 911                              |
| Zásoby - polovýrobky vlastnej |                        | 11 500                                |           |               | 11 500                             |

## Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

- Záväzky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania, ďalej na nevyčerpané dovolenky, odmeny a s tým súvisiace poistenie, na nevyfakturované služby a dodávky týkajúce sa aktuálneho obdobia. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, na základe odborného odhadu.
- Úvery sú oceňované menovitou hodnotou.
- Záväzky z titulu dividend na výplatu sa oceňujú menovitou hodnotou.

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

zohľadnenie živostnosti majetku a opotrebenia majetku pri jeho využívaní vo výrobe. Pre niektoré položky dlhodobého hmotného majetku sa účtovné odpisy rovnajú daňovým. Pre položky, pre ktoré je predpokladaná živostnosť majetku dlhšia ako obdobie stanovené na daňový odpis sa účtovné odpisy stanovujú individuálne na predpokladanú dobu živostnosti.

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

| Druh majetku                         | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| dlhodobý nehmotný majetok            | 4 roky           | 7-25%          | rovnomerná      |
| stavby                               | 12-20rokov       | 3,5-8,33%      | rovnomerná      |
| stroje, prístroje, zariadenia        | 4 - 12 rokov     | 4,55-25%       | rovnomerná      |
| dopravné prostriedky                 | 4 roky           | 25%            | rovnomerná      |
| Stroje a zariadenie do limitu pre HM | 2-5 rokov        | 3,34-12,51%    | rovnomerná      |

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

#### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06            | 07       | 08          | 09              | 10                          |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 132 671 |               |          |             |                 |                             | 132 671 |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 132 671 |               |          |             |                 |                             | 132 671 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 129 829 |               |          |             |                 |                             | 129 829 |
| Prírastky                          |                             | 1 656   |               |          |             |                 |                             | 1 656   |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 131 485 |               |          |             |                 |                             | 131 485 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 2 842   |               |          |             |                 |                             | 2 842   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 1 186   |               |          |             |                 |                             | 1 186   |

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06            | 07       | 08          | 09              | 10                          |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 132 671 |               |          |             |                 |                             | 132 671 |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 132 671 |               |          |             |                 |                             | 132 671 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 127 309 |               |          |             |                 |                             | 127 309 |
| Prírastky                          |                             | 2 520   |               |          |             |                 |                             | 2 520   |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 129 829 |               |          |             |                 |                             | 129 829 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |               |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 5 362   |               |          |             |                 |                             | 5 362   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 2 842   |               |          |             |                 |                             | 2 842   |

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14  | 15  | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 110 273 | 2 251 800 | 3 828 082   |   |                                       |             | 841 080            |                                   | 7 031 235 |
| Prírastky                          |         |           | 47 576  |   |                                       |             | 47 576             |                                   | 95 152    |
| Úbytky                             |         |           |   |   |                                       |             | 47 576             |                                   | 47 576    |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 110 273 | 2 251 800 | 3 875 658   |   |                                       |             | 841 080            |                                   | 7 078 811 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 1 845 751 | 3 481 865   |   |                                       |             |                    |                                   | 5 327 616 |
| Prírastky                          |         | 78 985    | 129 971   |   |                                       |             |                    |                                   | 208 956   |
| Úbytky                             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 1 924 736 | 3 611 836   |   |                                       |             |                    |                                   | 5 536 572 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Prírastky                          |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Úbytky                             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 110 273 | 406 049   | 346 217   |   |                                       |             | 841 080            |                                   | 1 703 619 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 110 273 | 327 064   | 263 822   |   |                                       |             | 841 080            |                                   | 1 542 239 |

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14  | 15  | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 110 273 | 2 251 800 | 3 857 418   |   |                                       |             |                    | 270 000                           | 6 489 491 |
| Prírastky                          |         |           |   |   |                                       |             | 841 080            | 300 000                           | 1 141 080 |
| Úbytky                             |         |           | 29 337  |   |                                       |             |                    | 570 000                           | 599 337   |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 110 273 | 2 251 800 | 3 828 081   |   |                                       |             | 841 080            |                                   | 7 031 234 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 1 733 141 | 3 377 912   |   |                                       |             |                    |                                   | 5 111 053 |
| Prírastky                          |         | 112 610   | 133 289   |   |                                       |             |                    |                                   | 245 899   |
| Úbytky                             |         |           | 29 337  |   |                                       |             |                    |                                   | 29 337    |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 1 845 751 | 3 481 865   |   |                                       |             |                    |                                   | 5 327 616 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Prírastky                          |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Úbytky                             |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |   |   |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 110 273 | 518 659   | 479 506   |   |                                       |             |                    | 270 000                           | 1 378 438 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 110 273 | 406 049   | 346 216   |   |                                       |             | 841 080            |                                   | 1 703 618 |

### Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

| Zásoby   | Účty účtovej osnovy                  | Stav OP na začiatku<br>účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby OP | Zúčtovanie OP z<br>dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z<br>dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva | Stav OP na konci<br>účtovného obdobia |
|--|--------------------------------------|--|-----------|-----------------|---|--|---------------------------------------|
| Materiál   | (112, 119, 11X) - /191,<br>19X/      | 1 911                                    |           |                 |   |  | 1 911                                 |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby | (121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/ | 11 500                                   |           |                 |   |  | 11 500                                |
| Výrobky  | (123) - 194                          |  |           |                 |   |  |                                       |
| Zvieratá   | (124) - 195                          |  |           |                 |   |  |                                       |
| Tovar  | (132, 133, 13X, 139) -<br>/196, 19X/ |  |           |                 |   |  |                                       |
| Nehnuteľnosť na predaj                             |                                      |  |           |                 |   |  |                                       |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                     | (314A) - 391A                        |  |           |                 |   |  |                                       |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>x</b>                             | <b>13 411</b>                            |           | <b>x</b>        |   |  | <b>13 411</b>                         |

### Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky  | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 45                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 49                 |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky   | 46, 48, 50, 51, 52 |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   |                    |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku  | 57                 | 2 133 159           | 120 342              | 2 253 501        |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 | 720                 |                      | 720              |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 61                 |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie   | 62                 |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 63                 |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky   | 58, 60, 64, 65     | 45 601              |                      | 45 601           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>   |                    | <b>2 179 480</b>    | <b>120 342</b>       | <b>2 299 822</b> |

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny  | 4 510                 | 2 661                                |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 133 716               | 18 511                               |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                      |
| Peniaze na ceste  |                       |                                      |
| <b>Spolu</b>  | <b>138 226</b>        | <b>21 172</b>                        |

### Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>(381A, 382A)</b> | <b>469</b>            |  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>(381A, 382A)</b> | <b>8 287</b>          | <b>7 756</b>                                 |
| Poistenia rôzneho druhu                            | 381 018             | 2 539                 | 2 483  |
| Daň z nehnuteľností                                | 381 018             | 2 439                 | 2 439  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>(385A)</b>       |                       |  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>(385A)</b>       | <b>3 895</b>          |  |

### Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

#### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

**Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní**

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom                                   | 995 818    | 995 818    |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | 995 818    | 995 818    |
| - AŽD Praha, s.r.o.                                      | 995 818    | 995 818    |
| Zisk na podiel na základnom imaní                        |            | 6 919      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                          | 1 689 931  | 1 683 012  |
| Hodnota splateného základného imania                     | 995 818    | 995 818    |

**Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia**

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             |  |                                  |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 | <b>Bežné účtovné obdobie</b>     |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |                                  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |                                  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |                                  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |                                  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |                                  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 6 919  |                                  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |                                  |
| Iné   |  |                                  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>6 919</b>                                 |                                  |

**Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia**

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh vysporiadania účtovnej straty |
|---|--|-------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       |  |                                     |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 | <b>Bežné účtovné obdobie</b>        |
| Zo zákonného rezervného fondu               |  |                                     |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |  |                                     |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |  |                                     |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |  |                                     |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |  | 13 374                              |
| Iné   |  |                                     |
| <b>Spolu</b>                                |  | <b>13 374</b>                       |

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie**

## Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>982 000</b>                     |               |               |          | <b>982 000</b>                  |
| Rezervy na rôzne prevádzkové riziká, čerpanie nie je časovo obmedzené                 | 982 000                            |               |               |          | 982 000                         |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>60 008</b>                      | <b>85 254</b> | <b>60 008</b> |          | <b>85 254</b>                   |
| Na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim, čerpanie v HR 2018/2019                      | 50 708                             | 71 430        | 50 708        |          | 71 430                          |
| Rezervy na odmeny a odvody k nim týkajúce sa HR 2017/2018 zúčtované v nasledujúcom HR | 5 300                              | 6 030         | 5 300         |          | 6 030                           |
| Na účtovný audit  | 3 200                              | 3 200         | 3 200         |          | 3 200                           |
| Na účtovnú závierku   | 500                                | 1 000         | 500           |          | 1 000                           |
| Reklamácie  | 300                                | 300           | 300           |          | 300                             |
| Ostatné rezervy na nevyúčtované PC, nezakladované nákupy kartou, nevyúčtované PZ      |                                    | 3 294         |               |          | 3 294                           |

## Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

## Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>  |                                    |        |          |          |                                 |
| Rezervy na rôzne prevádzkové riziká, čerpanie nie je časovo obmedzené                 | 1 334 690                          |        | 352 690  |          | 982 000                         |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  |                                    |        |          |          |                                 |
| Na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim, čerpanie v HR 2017/2018                      | 39 505                             | 50 708 | 39 505   |          | 50 708                          |
| Rezervy na odmeny a odvody k nim týkajúce sa HR 2016/2017 zúčtované v nasledujúcom HR |                                    | 5 300  |          |          | 5 300                           |
| Na účtovný audit  | 3 200                              | 3 200  | 3 200    |          | 3 200                           |
| Na účtovnú závierku   | 500                                | 500    | 500      |          | 500                             |
| Reklamácie  | 300                                | 300    | 200      | 100      | 300                             |

## Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

## Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 486 092  | 1 593 273  |
| Záväzky po lehote splatnosti | 2 344      |            |

## Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

## Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku                   | Spolu v tom      | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--|------------------|--|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu          | 3 537            |  | 3 537  |  |  |
| 117 - Odložený daňový záväzok              | 34 305           |  | 34 305   |  |  |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku   | 971 572          | 971 572                                      |  |  |  |
| 130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 306 000          | 306 000                                      |  |  |  |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom            | 52 232           | 52 232                                       |  |  |  |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia      | 9 891            | 9 891  |  |  |  |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie             | 69 439           | 69 439                                       |  |  |  |
| 135 - Iné záväzky                          | 41 458           | 41 458                                       |  |  |  |
| <b>Spolu:</b>                              | <b>1 488 434</b> | <b>1 450 592</b>                             | <b>37 842</b>                                      |  |  |

### Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku                            | Výpočet a suma           |
|---|--------------------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná -záväzok | 179 203 * 21% = 37 633   |
| Tvorba rezervy daňovo uznaná v čase čerpania rezervy - pohľadávka   | - 10 530 * 21% = - 2 211 |
| Náklady za služby daňovo uznané po zaplatení - pohľadávka           | - 3 317 * 21% = - 1 117  |

### Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

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

| Názov položky   | Hodnota BO     | Hodnota PO     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho</b>   | <b>179 203</b> | <b>182 314</b> |
| odpočítateľné   |                |                |
| zdaniteľné  | 179 203        | 182 314        |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>15 847</b>  | <b>6 997</b>   |
| odpočítateľné   | 15 847         | 6 997          |
| zdaniteľné  |                |                |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>272 900</b> | <b>77 754</b>  |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty   |                |                |
| Sadzba dane z príjmov (v %)   | 21             | 21             |
| Odložená daňová pohľadávka  | 60 637         | 17 798         |
| <b>Uplatená daňová pohľadávka</b>   | <b>3 328</b>   | <b>1 470</b>   |
| Zaučtovaná ako náklad   | 3 328          | 1 470          |
| Zaučtovaná do vlastného imania  |                |                |
| Odložený daňový záväzok   | 37 633         | 38 286         |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  | <b>-635</b>    | <b>-9 691</b>  |
| Zaučtovaná ako náklad   | -653           | -9 691         |
| Zaučtovaná do vlastného imania  |                |                |
| Iné   |                |                |

### Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Hodnota BO   | Hodnota PO   |
|--|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>4 255</b> | <b>3 732</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 237        | 5 519        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |              |              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |              |              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>4 237</b> | <b>5 519</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>4 954</b> | <b>4 996</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>3 538</b> | <b>4 255</b> |

### Čl. III (2) i) Bankové úvery

Spoločnosť má možnosť čerpať kontokorentný úver od ČSOB, a.s. celkovo v sume úverovej linky 500 tis. €, s úrokovou sadzbou mesačný EURRIBOR. K 30.9.2018 spoločnosť čerpala úver vo výške 353 445,-€.

#### Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky                    | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|----------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery           |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Krátkodobé bankové úvery         |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Kontokorentný úver od ČSOB, a.s. | EUR  |                | priebežne        |                                  |                         |                                  |

### Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

#### Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky                             | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky                          |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Krátkodobé pôžičky                        |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Prevádzkový úver od materskej spoločnosti | EUR  | 2,00           | 30.9.2019        | 300 000                          | 300 000                 | 300 000                          |
| Krátkodobé finančné výpomoci              |      |                |                  |                                  |                         |                                  |

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

#### Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

##### Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov   |            |            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   |            |            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 57 309     | 16 328     |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich   |            |            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   | 16 260     | 5 702      |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   |            |            |

#### Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Názov položky                                   | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|---|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | -13 005        | x      | x          | 112            | x      | x          |
| teoretická daň                                  | x              |        | 21         |                | 25     | 22         |
| Daňovo neuznané náklady                         | 47 185         |        |            | 57 419         |        |            |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia         | 12 001         |        |            | 352 808        |        |            |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky |                |        |            |                |        |            |
| Umorenie daňovej straty                         | 22 180         |        |            |                |        |            |
| Zmena sadzby dane                               |                |        |            |                |        |            |
| Iné   |                |        |            |                |        |            |
| Spolu   |                | 2 880  |            | -295 277       | 2 880  |            |
| Splatná daň z príjmov                           | x              | 2 881  |            | x              | 2 883  |            |
| Odložená daň z príjmov                          | x              | -2 512 |            | x              | -9 691 |            |
| Celková daň z príjmov                           | x              | 369    |            | x              | -6 807 |            |

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

### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

#### Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby sa realizovali z predaja vlastných výrobkov - vodičov skupín a zväzkov pre elektrotechnický priemysel.

Tržby plynuli aj z prenájmu nehnuteľnosti .

A - vodičové skupiny a zväzky

B - nájom nehnuteľnosti

C - služba zabezpečenia výrobných kapacít

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|---------------|---|---|---|---|---|---|
| Slovensko     | 3 991 587                                       | 5 766 955                                       | 7 200   | 7 200   | 80 000  |   |
| Zahraničie EÚ | 1 101 746                                       | 579 345   |   |   |   |   |
| Spolu         | 5 093 333                                       | 6 346 300                                       | 7 200   | 7 200   | 80 000  |   |

#### Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky                                   | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatkový stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 440 016             | 168 908             | 320 524            | 271 108                                  | -151 616                                 |
| Výrobky   | 58 564              | 18 099              | 38 776             | 40 465                                   | -20 677                                  |
| Zvieratá  |                     |                     |                    |  |  |
| Spolu   | 498 580             | 187 007             | 359 300            | 311 573                                  | -172 293                                 |
| Manká a škody                                   | x                   | x                   | x                  | 657                                      | 2 048                                    |
| Reprezentačné                                   | x                   | x                   | x                  |  |  |
| Dary  | x                   | x                   | x                  |  |  |
| Iné   | x                   | x                   | x                  | 10                                       |  |
| Zmena stavu                                     | x                   | x                   | x                  | 312 240                                  | -170 245                                 |

## Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |            |            |
| Preplatok z RZZP 2017  | 18 443     | 31 614     |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  |            |            |
| Kurzové zisky, z toho:   | 192        |            |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |            |            |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     |            |            |

## Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad                                  | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO       | Hodnota PO       |
|--|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Celková suma osobných nákladov, z toho:</b> | <b>15</b>                    | <b>1 200 851</b> | <b>1 531 992</b> |
| - mzdy   | 16                           | 834 134          | 1 073 290        |
| - ostatné náklady na závislu činnosť           | 17                           | 13 920           | 13 920           |
| - sociálne a zdravotné poistenie               | 18                           | 303 000          | 385 932          |
| - sociálne zabezpečenie                        | 19                           | 49 797           | 58 850           |

## Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Opravy, údržba DHM  | 17 510     | 15 448     |
| Cestovné  | 9 809      | 12 662     |
| Preprava výrobkov   | 41 389     | 30 597     |
| Služby pracovnej agentúry, služby vyslaných zamestnancov - externí pracovníci vo výrobe | 172 480    | 17 438     |
| SBS   | 56 904     | 43 812     |

## Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov                       | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Poistenie majetku, škôd voči 3. osobám | 11 050     | 11 576     |

## Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho:  | 9 236      | 6          |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                              | 582        |            |
| Kurzová strata z výplaty dividend z dôvodu, že na výplatu dividend bola stanovená suma v CZK | 8 383      |            |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:  |            |            |
| Poplatky bankám  | 2 775      | 1 095      |
| Úroky z úveru voči AŽD Praha, s.r.o.   | 6 000      | 5 868      |
| Úroky z úveru z kontokorentu ČSOB  | 382        | 1 706      |

## ČI. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

ČI. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky   | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: |            |            |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 3 200      | 3 200      |
| iné uistovacie audítorské služby                          |            |            |
| súvisiace audítorské služby                               |            |            |
| daňové poradenstvo  |            |            |
| ostatné neaudítorské služby                               |            |            |

## ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky                      | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO       | Hodnota PO       |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Čistý obrat celkom, z toho:</b> | <b>01</b>                      |                                  | <b>5 192 434</b> | <b>6 354 198</b> |
| - Výrobky                          | 04                             | Stredná Európa                   | 5 093 333        | 6 346 300        |
| - Tovar                            | 03                             |                                  |                  |                  |
| - Služby                           | 05                             | Stredná Európa                   | 99 100           | 7 897            |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky   |                                |                                  |                  |                  |

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

### ČI. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

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

| Názov položky  | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Nehmotný majetok do limitu podľa ZoDP tzv. drobný nehmotný majetok                       | 11 542     | 11 102     |
| Hmotný majetok do limitu podľa ZoDP tzv. drobný hmotný majetok                           | 282 796    | 261 724    |
| Hodnota zásob pre prevezených do org. zložky na Ukrajine zatiaľ nevrátených na Slovensko | 75 929     |            |

## Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

### Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

### Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba   | Charakteristika transakcie             | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov |
|--|--|------------|--|-----------------------|---|---|
| AŽD Praha, s.r.o. organizačná zložka - UJ s rozhodujúcim vplyvom | Poskytované služby                     | 7 200      | 720  |                       |   |   |
| AŽD Praha, s.r.o. - UJ s rozhodujúcim vplyvom                    | Prijatá pôžička                        | 300 000    | 300 000  |                       |   |   |
| AŽD Praha, s.r.o. - UJ s rozhodujúcim vplyvom                    | Nákladové úroky z pôžičky              | 6 000      | 6 000  |                       |   |   |
| Spálovský, a.s. ostatné spriaznené osoby                         | Prijaté služby - vyslanie zamestnancov | 15 419     | 6 027  |                       |   |   |

## Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

### Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Bežné účtovné obdobie

| Druh odmeny/plnenia  | Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov |
|--|--|---|---|--|---|---|
| Odmena za výkon člena orgánu riadiaceho (konateľ)/dozorného (dozorná rada) | 6 720  | 7 200   |   |  |   |   |

### Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Druh odmeny/plnenia  | Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov |
|--|--|---|---|--|---|---|
| Odmena za výkon člena orgánu riadiaceho (konateľ)/dozorného (dozorná rada) | 6 720  | 7 200   |   |  |   |   |

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania   | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie  | (411)                  | 995 818                            |           |        |               | 995 818                         |
| Zmena základného imania  | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | (/-353)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio  | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   | (413)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | (421A, 422, 417A, 418) | 149 331                            |           |        |               | 149 331                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí                          | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy   | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy  | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | (428)                  | 1 683 012                          | 6 919     |        |               | 1 689 931                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | (/-429)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | r.100                  | 6 919                              |           | 20 293 |               | -13 374                         |
| Vyplatené dividendy  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |

### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania  | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie   | (411)                  | 995 818                            |           |         |               | 995 818                         |
| Zmena základného imania   | +/-419                 |                                    |           |         |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-353)                |                                    |           |         |               |                                 |
| Emisné ážio   | (412)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy  | (413)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 149 331                            |           |         |               | 149 331                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | (+/-415)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |         |               |                                 |
| Štatutárne fondy  | (423, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné fondy   | (427, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 1 862 776                          |           | 179 764 |               | 1 683 012                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (/-429)                |                                    |           |         |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 5 277                              | 6 919     | 5 277   |               | 6 919                           |
| Vyplatené dividendy   |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |         |               |                                 |

## Miesto pre ďalšie záznamy

Spoločnosť v HR 2017/2018 otvorila organizačnú zložku na Ukrajine a začala výrobu káblových zväzkov v organizačnej zložke. Organizačná zložka vedie účtovníctvo podľa ukrajinských vnútroštátnych predpisov.

Všetky účtovné prípady organizačnej zložky sú zároveň evidované aj v slovenskom účtovníctve. Hospodársky výsledok organizačnej zložky je súčasťou HV spoločnosti ako celku. Organizačná zložka má účtovné obdobie kalendárny rok, t.j. od 1.1. do 31.12.. K dátumu 31.12.2018 bude organizačná zložka na Ukrajine realizovať účtovnú závierku podľa ukrajinských zákonov.

Miesto pre ďalšie záznamy