

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

FTE automotive Slovakia s.r.o.
Malý Šariš 486
080 01 Prešov

Spoločnosť FTE automotive Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. apríla 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 4. mája 2004 (Obchodný register Okresného súdu Prešov v Prešove, oddiel ISro, vložka č. 14914/P).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti
- výroba hydraulických bŕzd a brzdných zariadení

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 19.10.2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti FTE Automotive GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku zostavuje spoločnosť FTE Automotive GmbH so sídlom Andreas-Humann-Straße 2, Ebern 961 06, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	287	257
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	289	261
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	11	11

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 13.09.2018 spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018 .

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Arnaud Georges Franck Hédier	Dr.Reiner Rössle
	Harry Erich Bätz	Thomas Boschen
Prokurista:	Ing. Peter Lang	Ing. Peter Lang

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
FTE automotive GmbH	8 448	89	89	0
FTE Verwaltungs GmbH	996	11	11	0
Spolu	9 444	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývo			
Softvér	4	Lineárna	25
Oceniťelné práva (licencie)	5	Lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	-	Jednorázový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	4 až 15	Lineárna	6,66-25
Samostatný hnutelný majetok <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i> <i>Dopravné prostriedky</i>	4 až 15	Lineárna	6,66-25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	-	Jednorázový odpis	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 – Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely na základnom imaní v spoločnostiach s rozhodujúcim vplyvom oceňujú v obstarávacej cene poníženej o prípadnú opravnú položku z dôvodu zníženia hodnoty podielu.

e) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, stravenky a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

j) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, nevyfakturované dodávky materiálu, nevyfakturované služby a zostavenie a overenie účtovnej závierky.

k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

m) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení

o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

n) **Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

o) **Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) **Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) **Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja hydraulických bŕzd a brzdnych zariadení.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Spoločnosť nemá obsahovú náplň v oblasti výskumnej a vývojovej činnosti.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	316 017	6 499 930	0	0	93 596	152 002	0	7 061 545
Prírastky	0	33 807	193 259	0	0	4 388	183 725	3 768	418 947
Vplyv mergeru	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	141 577	0	0	0	116 838	0	258 414
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	349 824	6 551 612	0	0	97 984	218 891	3 768	7 222 079
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	234 634	3 906 228	0	0	17 212	0	0	4 158 074
Prírastky	0	0	578 924	0	0	9 578	0	0	588 502
Vplyv mergeru	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	19 018	123 462	0	0	0	0	0	142 480
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	215 616	4 361 690	0	0	26 790	0	0	4 604 096
Opravné položky									

Stav	k									
1.1.2017		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav	k									
31.12.2017		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav	k									
1.1.2017		0	134 572	2 706 954	0	0	86 117	173 964	0	3 101 607
Stav	k									
31.12.2017		0	81 383	2 593 702	0	0	76 384	152 002	0	2 903 471

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou, prerušenie prevádzky až do výšky [4 610 000] EUR (2017: 4 610 000 EUR).

3. Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť nemala ku koncu predchádzajúceho účtovného obdobia, tj. 31.12.2017 dlhodobý finančný majetok umiestnený v inej účtovnej jednotke, Spoločnosť k 31. decembru 2018 neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Materiál	1 375 083	0	0	0	0	1 433 564
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	275 012
Výrobky	137 794	0	0	0	0	270 471
Zásoby spolu	1 512 877	0	0	0	0	1 979 047

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba O P	Vplyv mergeru	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	1 133 136	888 732		0	0	646 785
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	113	137 681		0	0	0
Výrobky	826	169 653		0	0	137 794
Zásoby spolu	1 133 249	1 196 066		0	0	646 785

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) do výšky [17 500 000] EUR (2017: 17 500 000 EUR).

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a neexistujú zásoby, s ktorými má spoločnosť obmedzené právo nakladať.

5. Pohľadávky

Spoločnosť počas účtovného obdobia neevidovala opravné položky k pohľadávkam.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 483 531	0	5 483 531
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 627 240	0	3 627 240
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 856 291	0	1 856 291
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	22 043 073	0	22 043 073
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	22 043 073	0	22 043 073
Daňové pohľadávky a dotácie	585 437	0	585 437
Iné pohľadávky	538 930	0	538 930
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 526 604	0	27 526 604

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
	11 181 036		
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		0	11 181 036
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 288 021	0	10 288 021
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	893 015	0	893 015
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	38 184 660	0	38 184 660
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	38 184 660	0	38 184 660
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 365 696	0	49 365 696

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR k	
				31.12.2018	31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	22 043 073	21 316 973
Pôžičky v skupine, cash pooling	EUR	1M Euribor + 2,25% p.a	na požiadanie	22 043 073	21 316 973
Spolu	x	x	x	22 043 073	21 316 973

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV.

8. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	8 968	9 207
Bežné bankové účty	2 626 093	1 130 559
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 635 061	1 139 766

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	278 405	239 545
Prenájom nehnuteľnosti a prevádzkové náklady	278 405	239 545
Spolu	278 405	239 545

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	1834	1834
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 612	18 612
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 612	18 612
Čerpanie sociálneho fondu	-18 612	-18 029
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 834	2 417

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky v lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	1 834	0	1 834
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	1 834	0	1 834
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 834	0	1 834

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	235 729	8 549 364	3 550 897	12 335 990
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	217 269	7 100 667	2 271 132	9 589 068
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	18 460	1 448 697	1 279 765	2 746 922
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	0	1 076 974	1 076 974
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	608 666	608 666
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	236 660	236 660
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	190 863	190 863
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	40 785	40 785
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	235 729	8 549 364	4 627 871	13 412 964

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky v lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	1 834	0	1 834
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	1 834	0	1 834
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 834	0	1 834
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	74 549	2 065 482	3 260 767	5 400 798
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	74 549	819 670	2 420 122	3 314 341
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 245 812	840 645	2 086 457

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	0	1 960 310	1 960 310
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	1 960 310	1 960 310
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0

Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Vplyv mergeru	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	108 700	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Rezerva na zmenu ceny	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 035 065	2 470 838	0	2 758 953	0	559 946
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>42 101</i>	<i>148 532</i>	<i>0</i>	<i>132 999</i>	<i>0</i>	<i>57 635</i>
Mzdy za ND a poistné	42 101	148 532	0	132 999	0	57 635
						502 311
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>992 964</i>	<i>2 322 306</i>	<i>0</i>	<i>2 625 954</i>	<i>0</i>	<i>59 946</i>
Odmeny pracovníkom	66 996	65 525	0	66 996	0	65 525
Zostavenie, overenie ÚZ	37 000	26 206	0	37 000	0	26 206
Nevyfakturované služby	164 407	563 056	0	351 132	0	211 925
Rezerva rewards	0	9 188	0	0	0	9 188
Nevyfakturované dodávky	701 962	1 658 331	0	2 170 826	0	189 467
Rezervy spolu	1 035 065	2 470 838	0	2 758 953	0	559 946

[Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je rok 2019.]

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Vplyv mergeru	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	108 700	0	0	108 700	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>108 700</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>108 700</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Záručné opravy	0	0	0	0	0	0
Rezerva na zmenu ceny	108 700	0	0	108 700	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	787 373	799 367	0	551 404	0	1 035 065
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>33 740</i>	<i>101 009</i>	<i>0</i>	<i>92 647</i>	<i>0</i>	<i>42 101</i>
Mzdy za ND a poisťné	33 740	101 009	0	92 647	0	42 101
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>753 633</i>	<i>698 358</i>	<i>0</i>	<i>458 757</i>	<i>0</i>	<i>992 964</i>
Odmeny pracovníkom	70 105	90 513	0	71 023	0	89 595
Zostavenie, overenie ÚZ	43 300	37 000	0	43 000	0	37 000
Nevyfakturované služby	192 676	316 465	0	344 734	0	164 407
Nevyfakturované dodávky	447 552	254 410	0	0	0	701 962
Rezervy spolu	896 073	799 367	0	660 104	0	1 035 065

4. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:				26 547 559	38 184 660
Pôžičky v skupine, cash pooling	EU R	1M Euribor + 2,25% p.a	na požiadanie	26 547 559	38 184 660
Spolu				26 547 559	38 184 660

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	52 249 471	55 510 138
Tržby za vlastné výroby	52 232 539	55 498 763
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	16 932	11 375
Čistý obrat celkom	52 249 471	55 510 138

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Hydraulické brzdy a brzdné zariadenia	
	2018	2017
Slovensko	3 582 487	3 501 624
Česká republika	2 679 253	5 698 336
Brazília	0	6 278
Juhoafrická republika	12 240	81 600
Nemecko	44 414 645	42 172 225
Španielsko	0	2 125 750
Veľká Británia	10 107	9 206
Francúzsko	43 008	110 592
Poľsko	848 066	887 988
Taliansko	21 592	22 721
Dánsko	689	110 205

Poznámky Úč POD 3-01
FTE automotive Slovakia s.r.o.

21

IČO: 36493406
DIČ: 2021812419

Mexiko
Spolu

637 384	674 912
52 249 471	55 401 437

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje [zníženie/zvýšenie] o výške XXX EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje [zníženie/zvýšenie] výšku XXX EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2017	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 931 852	2 207 569	4 447 925	- 275 717	-2 240 356
Výrobky	1 372 973	1 005 916	1 444 720	367 057	-438 804
Spolu	3 304 825	3 213 485	5 892 645	91 340	-2 679 160
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Vplyv zlúčenia	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	0	0	0	- 16 177	2679 160

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	370 628	842 089
Predaj nástrojov, obalov z papiera, železných kovov	131 628	135 386
Náklady na výskum a vývoj - prefakturácia	444 197	412 239
Náklady na kvalitu - prefakturácia	0	0
Mesačný paušál FTE GmbH	220 000	220 000
Osobne náklady - prefakturácia	0	218 507
Inventarizačný rozdiel	0	0
Ostatné	19 000	0
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	20 307	3 897

Poznámky Úč POD 3-01
FTE automotive Slovakia s.r.o.

23

IČO: 36493406
DIČ: 2021812419

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	207	3 897
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>227 127</i>
Výnosové úroky	0	227 127
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	0	0
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	39 338	32 449
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	39 338	32 449
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	0	0
Opravy a udržiavanie	0	0
Cestovné náklady	168 838	216 419
Reprezentačné náklady	21 170	112 373
Prenájom strojov, zariadení a výrobných hál, pozemkov	1 246 282	1 172 322
Prevádzkové náklady Logistické centrum	213 710	228 952
Telefónne poplatky	6134 760	33 961
Účtovné, poradenské, právne služby	239 170	246 214
Colné konanie	7 286	7 286
Prepravné služby	1 317 064	1 162 94
Personálny leasing	1 720 452	2 646 648
Náklady na životné prostredie	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Ostatné služby	0	0
Ostatné nedaňové služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Dary	1	485
Reklamácie na dodávateľa	24 895	197 187
Ost. N na hosp. činnosť - refakturácie a služby od skupiny FTE	0	0

Poistene	95 239	141 821
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	0	0
	5 432	95 916
Pokuty, penále, úroky z omeškania	0	0
Manká a škody	0	0
Finančné náklady, z toho:	604 125	527 829
	8 387	11 414
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	8 387	11 414
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 387	11 414
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	596 383	526 357
	587 996	516 909
Nákladové úroky	7 742	9448
Ostatné finančné náklady – bankové poplatky	7 742	9448

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	5 189 787	4 273 860
Mzdy	3 692 651	3 022 232
Náklady na sociálne poistenie	1 338 670	1 085 855
Sociálne zabezpečenie	158 466	165 773

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	0	0	0	0
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	0	0	0	0
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Vplyv zlúčenia	0	0	0	0
Celkom	0	0	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 240 228			2 547 829		
teoretická daň		470 448	21%	535 044		22%
Daňovo neuznané náklady	1 034 279	217 199		1 213 004	254 731	
Výnosy nepodliehajúce dani	-473 452	-99 425		-1 343 269	-282086	

Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0
Spolu		0		33%
Splatná daň z príjmov	588 222	21%	507689	34%
Odložená daň z príjmov	0	12%	294137	-1%
Celková daň z príjmov	588 222	33%	801 826	33%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Majetok v nájme	2 846 236	2 846 236
Výrobná hala Logistické centrum	2 422 292	2 422 292
Automobily	423 944	423 944

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
FTE automotive Czechia s.r.o.	1	397 492	382 248
FTE automotive Move GmbH	1	3 608 942	3 688 493
FTE automotive Move GmbH	2	177 101	0

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36493406

FTE automotive Slovakia s.r.o.

29

DIČ: 2021812419

FTE Denmark	2	- 3 538	377 261
FTE Denmark	1	59 082	708 141
FTE Mexicana	2	-5 867	3 936
FTE Taicang	1	23 551	0
Valeo management service	2	7 917	0
FTE automotive Czechia s.r.o.	2	561 043	4 787 299

2. Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
FTE automotive GmbH	1	13 433 565	12 257 772
FTE automotive GmbH	2	-6 230 215	27 960 802
FTE Verwaltungs GmbH	1	23 551	41 112

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu

01
02

Druh obchodu:

Kúpa
Predaj

3. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov, neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2017: žiadne)

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	9 444	0	0	0	9 444
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 412 830	0	0	0	2 412 830
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 658 094	0	0	0	3 658 094
Neuhradená strata minulých rokov	- 441 701	0	0	0	-441 701
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	1 733 096
Vlastné imanie spolu	5 639 331	0	0	0	7 372 427

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2017
Základné imanie	9 444	0	0	0	9 444
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 412 830	0	0	0	2 412 830
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 441 701	0	0	1 904 006	1 462 305
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 904 006	0	0	1 904 006	1 754 088
Vlastné imanie spolu	3 885 243	0	0	0	0

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 1 754 088 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	1 754 088
Rozdelenie účtovného zisku	2017
	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	1 754088

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018 EUR	2017 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	2 240 228	2 849 232
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	599 962	818 721
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	295 613	767 515
Zmena stavu rezerv	- 475 119	772 268
Úrokové náklady (netto)	205 716	85 018
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 866 400	5 292 754
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	5 682 037	- 5 663 181
Úbytok (prírastok) zásob	- 312 371	- 16 323 763
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 5 169 789	11 318 208
Peňažné toky z prevádzky	3 066 277	- 5 375 982

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 066 277	- 5 375 982
Zaplatené úroky	0	- 85 018
Zaplatená daň z príjmov	- 614 513	- 1 115 706
Vyplatené dividendy	0	- 486 407
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 451 764	- 7 063 113
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 281 421	- 545 792
Poskytnuté/prijatie dlhodobé pôžičky	4 504 485	6 137 796
Prevod hotovosti v súvislosti so zlúčením	0	93 103
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	4 223 065	5 685 107

