

Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o.

Zpráva nezávislého auditora

k roční účetní závěrce k 31.12.2018

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro společníka společnosti
Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o.
nám. Míru 1217
768 24 Hulín

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o. k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Odpovědnost auditora stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislá a splnila jsem další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Odpovědnost jednatelů Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé společnosti odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považují za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé Společnosti povinni posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatelé plánují zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost.

Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou. Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus.

Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatelé Společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky jednateli a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže auditor dojde k závěru, že taková významná nejistota existuje, je jeho povinností upozornit ve zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat jednatele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Dne 06.05.2019



Pavlína Frajtová

Ing. Pavlína Frajtová
B. Zelinky 3151/8, 767 01 Kroměříž
Oprávnění číslo 2165

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA (BALANCE)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

**Fillamentum Manufacturing
Czech s.r.o.**

ke dni **31.12.2018**

(v celých tisících Kč)

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

IČ
292 33 275

nám. Míru 1217
768 24 Hulín

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	45 574	-7 004	38 570	32 139
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)	003	21 914	-6 738	15 176	15 148
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	1 415	-1 172	243	113
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	46	-46	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	1 369	-1 126	243	113
2.1	Software	007	25	-8	17	0
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	1 344	-1 118	226	113
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)	014	20 499	-5 566	14 933	15 035
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	12 540	-602	11 938	12 364
1.2	Stavby	017	12 540	-602	11 938	12 364
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	7 946	-4 964	2 982	2 671
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	13	0	13	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	13	0	13	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	14 474	-266	14 208	11 373
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	8 189	0	8 189	5 840
C. I. 1	Materiál	039	4 937	0	4 937	3 682
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	3 252	0	3 252	2 158
3.1	Výrobky	042	3 194	0	3 194	2 124
3.2	Zboží	043	58	0	58	34
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	5 171	-266	4 905	5 202
2	Krátkodobé pohledávky	057	5 171	-266	4 905	5 202
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	4 770	-266	4 504	5 140
2.4	Pohledávky - ostatní	061	401	0	401	62
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	224	0	224	62
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	171	0	171	
2.4.6	Jiné pohledávky	067	6		6	
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 +73)	071	1 114	0	1 114	331
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	166	0	166	143
2	Peněžní prostředky na účtech	073	948	0	948	188
D. I.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	9 186	0	9 186	5 618
D. I.	Náklady příštích období	075	48	0	48	500
D. II.	Komplexní náklady příštích období	076	9 138	0	9 138	5 118



označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	38 570	32 139
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 - 101)	079	2 723	-17 967
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	200	200
1	Základní kapitál	081	200	200
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	23 600	0
2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	23 600	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	23 600	0
A. IV.	Výsledek hospodářeni minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)	095	-18 167	-18 379
2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-18 167	-18 379
A. V. 1	Výsledek hospodářeni běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 101 + 141)/	099	-2 910	212
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	35 576	49 960
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	35 576	49 960
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	23 072	21 722
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	549	1 524
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	22 523	20 198
9	Závazky - ostatní (ř. 120 - 122)	119	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	120	0	0
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	12 504	28 238
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	5 227	5 573
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	38	8
4	Závazky z obchodních vztahů	129	5 927	14 640
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	6 981
8	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	1 312	1 036
8.1	Závazky ke společníkům	134	24	22
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	626	467
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	394	282
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	102	162
8.6	Dohadné účty pasivní	139	141	91
8.7	Jiné závazky	140	25	12
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)	141	271	146
D. I.	Výdaje příštích období	142	271	146

Sestaveno dne: 6.5.2019

Podpis statutárního orgánu:

Bc. Martina Vítková
jednatelka společnosti



Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ke dni **31.12.2018**

**Fillamentum Manufacturing Czech
s.r.o.**

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní
jednotky

IČ

nám. Míru 1217

292 33 275

768 24 Hulín

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	48 914	37 188
II.	Tržby za prodej zboží	02	1 049	945
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	38 117	27 855
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	1 013	781
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	22 405	17 419
3.	Služby	06	14 699	9 655
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-1 194	-1 230
C.	Aktivace (-)	08	-2 687	-1 708
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	13 521	9 879
1.	Mzdové náklady	10	9 984	7 356
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	3 537	2 523
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 235	2 383
2. 2	Ostatní náklady	13	302	140
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	1 535	1 717
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	1 329	1 657
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	1 329	1 657
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	206	60
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	857	546
2	Tržby z prodaného materiálu	22	152	364
3	Jiné provozní výnosy	23	705	182
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	2 179	1 206
2.	Zůstatkové cena prodaného materiálu	26	14	167
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	14	12
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	1 279	0
5.	Jiné provozní náklady	29	872	1 027
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	-651	960
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	1 372	1 370
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládají	44	1 179	1 160
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	193	210
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	249	1 089
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 136	467
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-2 259	-748
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	-2 910	212
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	0	0
1.	Daň z příjmů splatná	51		0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 53)	53	-2 910	212
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	-2 910	212
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + V	56	51 069	39 768

Sestaveno dne: 6.5.2019

Podpis statutárního orgánu:

Bc. Martina Vítková
jednatelka společnosti



Účetní jednotka Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Název: Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o. (dále „společnost“)
Sídlo: nám. Míru 1217, 768 24 Hulín
Právní forma: Společnost s ručením omezeným
Obchodní rejstřík: C 67364 vedená u Krajského soudu v Brně
Datum vzniku: 30. července 2010
Identifikační číslo: 292 33 275

Předmět podnikání: - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Statutární orgány

Statutárními orgány společnosti jsou k 31. prosinci 2018:

Jednatelka: Bc. Martina Vítková
Jednatel: Josef Doleček

Každý jednatel zastupuje společnost samostatně.

Společník

Jediným společníkem společnosti je k 31. prosinci 2018:

FILLAMENTUM a.s. nám. Míru 1217, 768 24 Hulín	100%
--	------

V roce 2018 byly provedeny následující zápisy změn ve sbírce listin společnosti:

Dne 5. prosince byl zapsán nový název společnosti Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o, původní název PARZLICH s.r.o. byl ke stejnému datu vymazán.

Dne 26. března byl do obchodního rejstříku zapsán nový společník FILLAMENTUM a.s., který získal 100% obchodní podíl na společnosti. Ke stejnému datu byli z obchodního rejstříku společnosti vymazáni původní společníci NWT Holding Limited, Josef Doleček a Ing. Milan Pivoda.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka (*nekonsolidovaná*) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2018 a 2017 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2018 a 2017 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60tis. Kč v roce 2018 a 2017 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy

Účetní odpisy dlouhodobého nehmotného majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby ekonomické použitelnosti příslušného majetku. Je využito lineárního způsobu odpisování. Předpokládaná doba odpisování v letech je stanovena následovně:

	Doba použitelnosti 2018	Doba použitelnosti 2017
Ocenitelná práva	6	6

Dlouhodobý nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena nepřevyšuje 60tis. Kč za položku, je zařazen do majetku a odepisován po dobu dvou let.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného majetku byly vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby ekonomické použitelnosti příslušného majetku. Je využito lineárního způsobu odpisování. Předpokládaná doba odpisování v letech je stanovena následovně:

	Doba použitelnosti 2018	Doba použitelnosti 2017
Stavby	30	30
Stroje, přístroje a zařízení	3-10	3-5

V roce 2018 společnost znovu posoudila životnost hlavních výrobních zařízení zařazených v majetku společnosti. Společnost provedla změnu odhadu zbývajících doby životnosti u 5 zařízení. Vlivem změny odhadu došlo k prodloužení celkové doby životnosti na 10 let.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku přesahující 40 tis. Kč za účetní období je aktivováno.

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena převyšuje 10tis. Kč a zároveň nepřevyšuje 40 tis. Kč za položku je aktivováno na zvláštní analytický účet a odpisován po dobu 2 let. Dlouhodobý majetek, jehož pořizovací cena nepřevyšuje 10 tis.Kč za položku, je účtován do nákladů při jeho pořízení.

c) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody "first-in, first-out" (FIFO - první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob). Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Výrobky se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu (materiál a mzdy).

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou.

Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení dobytosti pohledávky:

Pohledávky po splatnosti	Výše opravné položky
180 – 365 dní	50%
nad 365 dní	100%

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny dobrovolnými příplatky společníků nad rámec výše základního kapitálu.

g) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

h) Leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje v případě finančního leasingu příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájmného hrazené předem se časově rozlišují.

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku, a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31.12.vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

j) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

k) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

l) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

m) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

n) Změny účetních metod

Za účelem dosažení srovnatelnosti údajů, byly v rozvaze společnosti ve sloupci minulé období překlasifikovány „Závazky ke společníkům“ ve výši 19.173 tis. Kč do položky „Závazky ovládaná a ovládající osoba“. Důvodem reklasifikace je změna ve vlastnické struktuře společnosti. Novým společníkem je k 31.12.2018 společnost FILLAMENTUM a.s. a původní společníci jsou osobami ovládajícími (v roce 2017 se jednalo o společníky).

V roce 2017 došlo ke změně ve vykazování závazků z cashpoolingu. Závazky z cashpoolingu byly v roce 2016 vykazovány v krátkodobých závazcích v položce C.II.8.7. Za účelem dosažení věrnějšího obrazu byly závazky z cashpoolingu ve výši 6.817 tis. Kč k 31.12.2017 vykazovány v krátkodobých závazcích v položce C.II.8:6 Závazky – ovládající a ovládaná osoba.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	46				46
Software		25			25
Ostatní ocenitelná práva	1.095	248			1.344
Celkem 2018	1.141	273			1.415
Celkem 2017	1.141	-	-	-	1.141

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	46					46		0
Software	0	8				8		17
Ostatní ocenitelná práva	982	136				1.118		226
Celkem 2018	1.028	144				1.172		243
Celkem 2017	839	189				1.028		113

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Stavby	12.540				12.540
Hmotné movité věci a jejich soubory	6.874	1.072			7.946
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	13			13
Celkem 2018	19.414	1.085			20.499
Celkem 2017	18.166	1.248			19.414

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Stavby	176	426				602		11.938
Hmotné movité věci a jejich soubory	4.203	761				4.964		2.982
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0					0		13
Celkem 2018	4.379	1.186				5.566		14.933
Celkem 2017	3.750	1.657				4.379		15.035

5. ZÁSoby

K 31. 12. 2018 byly zásoby společnosti v hodnotě 8.189 tis. Kč (k 31. 12. 2017: 5.840 tis. Kč). Společnost nemá zásoby zatížené zástavním právem.

6. POHLEDÁVKY

Celková hodnota pohledávek činí k 31.12.2018 5.171 tis. Kč (31.12.2017: 5.262 tis. Kč).

K 31.12.2018 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 365 dní činily 116 tis. Kč (k 31.12.2017: 60 tis. Kč) a pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dní činily 256 tis. Kč (31.12.2017: 221 tis. Kč).

Společnost nemá pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2018 a 2017 vytvořeny opravné položky na základě věkové struktury (viz bod 7).

Společnost z důvodu nedobytnosti odepsala do nákladů v roce 2018 pohledávky ve výši 11 tis. Kč (v roce 2017 0 tis. Kč). Tyto pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

Společnost nemá pohledávky kryté věcnými zárukami.

Pohledávky za spřízněnými stranami (viz bod 19).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodě 5). Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2016	Netto změna v roce 2017	Zůstatek k 31. 12. 2017	Netto změna v roce 2018	Zůstatek k 31. 12. 2018
pohledávkám – zákonné	0	52	52	64	116
Pohledávky účetní	0	8	8	142	150
Celkem		60	60	206	266

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Společnost má otevřený kontokorentní účet u Raiffeisenbank a.s, který jí umožňuje čerpat úvěr do výše 5.000 tis. Kč. K 31. 12. 2018 činil záporný zůstatek 4.263 tis. Kč (k 31. 12. 2017 4.664 tis. Kč) a v rozvaze je vykázán jako krátkodobý závazek k úvěrovým institucím (viz bod 12).

Úvěr je zajištěn blankosměnkou společnosti a dohodou o podřízení dluhů společnosti NWT, a.s.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Komplexní náklady příštích období zahrnují náklady spojené s vývojem nových výrobků, které společnost uvede v následujícím období na trh, jedná se především o přímé materiálové a mzdové náklady vyvolané vývojem nových produktů a také náklady na zjištění požadavků zákazníků na nový druh výrobků. Dále jsou jako komplexní náklady příštích období zachyceny náklady na propagaci. Zúčtování komplexních nákladů se provede do 4 let od zachycení na účet komplexních nákladů příštích období.

Vývoj komplexních nákladů příštích období v roce 2018 je následující:

	Zůstatek k 31. 12. 2017	zvýšení	rozpuštění	Zůstatek k 31. 12. 2018
Náklady na vývoj	5.118	4.835	-1.279	8.674
Náklady na propagaci	0	464	0	464
Komplexní náklady příštích období celkem	5.118	5.299	-1.279	9.138

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál je tvořen vklady následujících společníků:

Společníci	K 31.12.2018	Podíl (v %)	K 31.12.2017	Podíl (v %)
FILLAMENTUM a.s.	200	100	-	-
NWT Holding Limited	-	-	140	70
Ing. Milan Pivoda	-	-	30	15
Josef Doleček	-	-	30	15
Celkem	200	100	200	100

Na základě notářského zápisu ze dne 15.3.2018. byla založena společnost FILLAMENTUM a.s., která se stala novým jediným společníkem společnosti Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o. Původní společníci společnosti Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o. převedli svůj podíl na společnost FILLAMENTUM a.s. a stali se jejími akcionáři.

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč) je uveden v samostatné příloze č. 2.

Na základě rozhodnutí jediného společníka ze dne 30.6.2018 byl zisk společnosti za rok 2017 ve výši 212 tis. Kč použit na částečnou úhradu ztráty minulých let.

11. DLOUHODOBÉ A KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost eviduje následující zůstatky závazků:

	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Dlouhodobé závazky	23.072	21.722
Krátkodobé závazky	12.504	28.238
Celkem	35.576	49.960

Dlouhodobé závazky představují především úvěry od bank (viz. bod 12) a dále úvěry od spřízněných osob (viz. bod 13).

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů po splatnosti k 31.12.2018 jsou ve výši 2.652 tis. Kč (31.12.2017: 12.109 tis. Kč), z toho závazky po splatnosti ve skupině tvoří 1.909 tis. Kč (31.12.2017:10.042 tis. Kč). Závazky po splatnosti k dodavatelům mimo skupinu jsou k 31.12.2018 ve výši 743 tis. Kč (31.12.2017: 2.067 tis. Kč) a jsou převážně do 60 dní po splatnosti.

Dohadné účty pasivní zahrnují především odhadované náklady na energie a nevyfakturované služby. Jejich výše je stanovena na základě kvalifikovaného odhadu a znalosti nákladů dle předchozích účetních období.

12. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Banka	Termíny	Úroková sazba	Celkový limit	2018	2017
				Částka v tis. Kč	Částka v tis. Kč
Raiffeisenbank a.s., kontokorent	31.5.2018	Pribor+1,95%	5.000	4.263	4.664
ČSOB Leasing, a.s investiční úvěr	6.3.2020	0,4%	1.877	513	902
ČSOB Leasing, a.s investiční úvěr	8.3.2020	0,3%	1.100	313	538
ČSOB Leasing, a.s investiční úvěr	15.5.2020	0,4%	644	199	331
ČSOB Leasing, a.s investiční úvěr	17.2.2021	0,37%	196	91	130
ČSOB Leasing, a.s investiční úvěr	30.8.2021	0,4%	703	397	532
Celkem			10.602	5.776	7.097
Splátka v následujícím roce				5.227	5.573
Splátky v dalších letech				549	1.524

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím za rok 2018 činily 193 tis. Kč (v roce 2017 210 tis. Kč)

13. ZÁVAZKY OVLÁDANÁ A OVLÁDAJÍCÍ OSOBA /ZÁVAZKY KE SPOLEČNÍKŮM

Věřitel	Úroková sazba	K 31.12.2018	K 31.12.2017
NWT Holding Limited	5%, 9%	19.810	18.637
Josef Doleček	9%	291	265
Ing. Milan Pivoda	9%	1.306	271
NWT a.s.	9%	1.116	1.025
Celkem		22.523	20.198

Za účelem dosažení věrného zobrazení a zajištění srovnatelnosti údajů, byly v rozvaze společnosti ve sloupci minulé období překlasifikovány „Závazky ke společníkům“ ve výši 19.173 tis. Kč do položky „Závazky ovládaná a ovládající osoba“. Důvodem reklasifikace je změna ve vlastnické struktuře společnosti. Novým společníkem je k 31.12.2018 společnost FILLAMENTUM a.s. a původní společníci jsou osobami ovládajícími.

V rámci krátkodobých závazků za ovládanou a ovládající osobou byly k 31.12.2017 vykázány závazky z cashpoolingu ve výši 6.981 tis. Kč.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výdaje příštích období zahrnují především náklady na služby a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

15. DAŇ Z PŘÍJMU

Podle zákona o daních z příjmů může společnost převést daňovou ztrátu vzniklou od roku 2013 do příštích pěti let. Výše daňové ztráty z let 2013 – 2017 činila 9.594 tis. Kč k 31.12.2018. K datu sestavení účetní závěrky nebylo doposud vypracováno daňové přiznání za rok 2018. V roce 2018 bude částečně uplatněna daňová ztráta z roku 2013. Do dalších let lze převést ztráty let 2014 -2016 v celkové výši 9.466tis. Kč.

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

Položky odložené daně	2018		2017	
	Odložená daňová pohledávka	Sazba daně	Odložená daňová pohledávka	Sazba daně
Daňová ztráta z minulých let	9.466	19%	9.594	19
Odložená daňová pohledávka	1.798		1.823	

Z důvodu opatrnosti společnost neúčtuje o odložené daňové pohledávce.

16. LEASING

Najatý majetek společností k 31. 12. 2018 a 31. 12. 2017 (v tis. Kč):

Popis	Termíny	Výše nájemného v roce 2018	Výše nájemného v roce 2017	Pořizovací cena u majitele
Výrobní zařízení	2012-2017	0	428	5.778

17. VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2018		2017	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Tržby z prodeje výrobků a služeb	16.149	32.765	11.090	26.098

Ve výnosech dále společnost eviduje dotaci obdrženu v rámci projektu „Vzdělávání k rozvoji členských podniků plastikářského klastu“ ve výši 485 tis. Kč v roce 2018.

18. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2018		2017	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	29,65	2	23,11	2
Mzdy	9.984	1.468	7.356	1.427
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3.235	479	2.383	475
Ostatní	302	16	140	16
Osobní náklady celkem	13.521	1.963	9.879	1.918

19. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2018 a 2017 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody

Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů vlastnili k 31.12.2018 100.000 ks akcií mateřské společnosti FILLAMENTUM a.s.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31.12.2018 činily 612 tis. Kč (k 31.12.2017: 626 tis. Kč).

K 31. 12. 2018 eviduje společnost krátkodobé závazky z obchodních vztahů vůči spřízněným stranám ve výši 2.556 tis. Kč (k 31. 12. 2017 10.464 tis. Kč). V roce 2017 dále společnost evidovala závazky z cashpoolingu vůči spřízněným stranám ve výši 6.981 tis. Kč.

Dlouhodobé závazky vůči spřízněným stranám k 31. 12. 2018 činily 22.523 tis. Kč (k 31. 12. 2017 20.198 tis. Kč) a týkají přijatých půjček viz bod 13.

20. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost v roce 2018 vynaložila náklady na vývoj nových produktů dle potřeb konkrétních zákazníků. Společnost předpokládá uvedení nových produktů na trh v roce 2019 a v následujících letech (viz bod 9 přílohy).

V roce 2018 se uskutečnil vývoj trubek pro bovdenové výstelky ve spolupráci s dodavatelem materiálu PVDF/PTFE, která slouží jako kluzná část bowdenu pro ovládání oken, dveří, ruční brzda atd. Tento vývoj se posunuje i do roku 2019, kdy se dodělávají testy u externích certifikovaných orgánů. Ve druhé fázi společnost započala testování alternativy k materiálu PA12 v podobě materiálu PA612. Tento materiál byl představen na veletrhu 2018 ve Wolfsburgu. Důvodem vývoje a testování alternativy je globální nedostatek PA12 na trhu, která dle informací od dodavatelů bude převládat minimálně do konce roku 2020.

Z dalších nových produktů jsou PU hadice pro vzduchové rozvody a pneumatické systémy. Zavedení výrobku a jeho následný prodej je směřovaný pro rok 2019.

V oblasti strun společnost vyvíjela a testovala především nové barvy dle požadavků a potřeb zákazníků. V lednu 2019 uvedla společnost na trh 5 nových barev.

Dále společnost uzavřela dohodu o partnerství v oblasti experimentálního vývoje a inovací pro budování inteligentních řešení na území obcí a měst Slovenské republiky.

Náklady na vývoj a dlouhodobou propagaci ve výši 5.299tis. Kč byly zaúčtovány jako komplexní náklady příštích období (viz bod 4). Náklady ve výši 1.279tis. Kč byly zúčtovány do nákladů společnosti.

21. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Společnost měla k 31.12.2017 záporný vlastní kapitál ve výši -17.967 tis. Kč, základní kapitál ve výši 200 tis. Kč a neuhrazenou ztrátu minulých let ve výši -18.379 tis. Kč. V roce 2018 provedl jediný společník peněžitého příplatek mimo základní kapitál ve výši 23.600 tis. Kč. Díky tomuto dobrovolnému příplatku nad rámec základního kapitálu má společnost kladný vlastní kapitál ve výši 2.723 tis. Kč k 31.12.2018 i přes vykázanou ztrátu za rok 2018 ve výši 2.910 tis. Kč.

Ačkoliv se společnosti podařilo navýšit tržby v roce 2018 o 10 mil Kč ve srovnání s předchozím rokem, tento nárůst nestačil na pokrytí veškerých nákladů společnosti. Společnost realizovala za rok 2018 ztrátu ve výši 2.910tis. Kč, protože se jí nepodařilo dodržet plán tržeb ve výši 61 mil. Důvodem bylo především nezískání potřebné certifikace pro některé typy výrobků v naplánovaném termínu a z toho důvodu nemohla realizovat prodeje těchto výrobků. Získání potřebných certifikací společnost očekává v první polovině roku 2019.

V roce 2019 společnost plánuje tržby ve výši 66mil. Tento plán je podepřen již uzavřenými kontrakty na odbyt stávajících výrobků a předpokladem prodeje nově vyvinutých výrobků pro dohodnuté nové zákazníky. Management společnosti věří, že tyto plány jsou realistické a že jejich splnění je vysoce pravděpodobné.

Za první kvartál roku 2019 společnost realizovala celkové tržby z prodeje výrobků a služeb ve výši 17.191tis. Kč. Dosažené tržby v prvním kvartále roku 2019 nasvědčují, že plánované tržby na rok 2019 v celkové výši 66mil. Kč nejsou významně nadhodnocené.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2018 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

22. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto (v tis. Kč):

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Peníze v hotovosti a ceniny	166	143
Účty v bankách	948	188
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	1.114	331

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

23. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti je uveden v samostatné příloze (viz Příloha 2)

Sestaveno dne:

06.05.2019

Jméno a podpis

Bc. Martina Vítková
(jednatelka společnosti)

statutárního orgánu společnosti:

Cash flow Přehled o peněžních tocích	IČ: 292 33 275
k / as of 31.12.2018 (v tis. Kč) (in thousand CZK)	Obchodní firma a sídlo účetní jednotky Name and official seat of the accounting unit Fillamentum Manufacturing Czech s.r.o. nám. Míru 1217 768 24 Hulín

označ. Ident.	obsah Contents	sledované období/ Year částka / Amount	minulé období/ Last year částka / Amount
P.	Stav pen. prostředků a pen. ekvivalentů na začátku účetního období <i>Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period</i>	331	391
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Cash flows from ordinary activities			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním <i>Net profit (loss) from ordinary activities before tax</i>	-2 910	212
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace (součet A.1.1. až A.1.6.) <i>Adjustments for non-cash transactions (figures A.1.1. to A.1.6.)</i>	2 907	3 087
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opr. položky k nabytému majetku <i>Depreciation of fixed assets, not including net book value of fixed assets sold, and accounting for adjusting item to acquired assets</i>	1 329	1 657
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv <i>Change in provisions for assets and future liabilities and charges</i>	206	60
A.1.5.	Vyúčtované náklad. úroky s výjimkou kapitalizovan. úroků a vyúčtované výnosové úroky <i>Net interest income (expense) excluding capitalised interest</i>	1 372	1 370
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami (Z. + A.1.) <i>Net cash flows from ordinary activities before tax, changes in working capital and extraordinary items (Z. + A.1.)</i>	-3	3 299
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu (A.2.1. až A.2.4.) <i>Change in working capital (A.2.1. to A.2.4.)</i>	-22 397	-87
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních <i>Change in receivabl. from ordinary activities, accruals, prepayments and estimat. receivables</i>	-3 476	-6 774
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních <i>Change in short-term liabilities from ordinary activities, accruals and estimated payables</i>	-16 572	9 102
A.2.3.	Změna stavu zásob <i>Change in inventories</i>	-2 349	-2 415
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami (A.* + A.2.) <i>Net cash flows from ordinary activities before tax and extraordinary items (A.* + A.2.)</i>	-22 400	3 212
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků <i>Interest paid, excluding capitalized interest</i>	-202	-310
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A.** + A.3. + A.4. + A.5. + A.6.) <i>Net cash flows from ordinary activities (A.** + A.3. + A.4. + A.5. + A.6.)</i>	-22 602	2 902
Peněžní toky z investiční činnosti			
Cash flows from investing activities			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv <i>Acquisition of fixed assets</i>	-1 358	-1 248
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1. až B.4.) <i>Net cash flows from investing activities (B.1. to B.4.)</i>	-1 358	-1 248

označ. Ident.	obsah Contents	sledované období/ Year částka / Amount	minulé období/ Last year částka / Amount
Peněžní toky z finančních činností			
Cash flow from financing activities			
C.1	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti <i>Change in long-term and short-term liabilities (financing activities)</i>	1 143	-1 714
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na pen. prostředky a pen. ekvivalenty (C.2.1. až C.2.6.) <i>Changes in equity, effecting cash and cash equivalents (C.2.1. to C.2.6.)</i>	23 600	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů <i>Cash gifts and other cash contributions to equity by shareholders</i>	23 600	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1. + C.2.) <i>Net cash flows from financing activities (C.1. + C.2. + C.3.)</i>	24 743	-1 714
F.	Čisté zvýšení resp. snížení pen. prostředků a pen. ekvivalentů (A.*** + B.*** + C.***) <i>Net increase / (decrease) in cash and cash equivalents (A.*** + B.*** + C.***)</i>	783	-60
R.	Stav pen. prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období (P + F) <i>Cash and cash equivalents at the end of accounting period (P+F)</i>	1 114	331



Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2017 a 2018

Filamentum Manufacturing Czech s.r.o.

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Výsledek hospodaření minulých let	Zisk/ztráta	Celkem
Konečný stav 31.12.2016	200	0	-10 075	-8 304	-18 179
Převod zisku roku 2017 do nerozdělených zisků			-8 304	8 304	0
Zisk za rok 2017				212	212
Konečný stav 31.12.2017	200	0	-18 379	212	-17 967
Převod zisku roku 2017 do nerozdělených zisků			212	-212	0
Dobrovolný příspěvek nad základní kapitál		23 600		0	23 600
Ztráta roku 2018				-2 910	-2 910
Konečný stav k 31.12.2018	200	23 600	-18 167	-2 910	2 723

