

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.


Konsolidovaný výkaz o finančnej situácii
k 30.06.2017

všetky položky sú uvedené v tis. EUR

	Pozn.	30.6.2017	31.12.2016
Aktíva			
Dlhodobé aktíva			
Nehmotný majetok		47	66
Pozemky, budovy, stavby, stroje a zariadenia	5	17 421	19 250
Ostatné finančné investície	8	427	2 807
Dlhodobé pohľadávky		791	837
Pohľadávky za zádržné		643	563
Dlhodobé aktíva spolu		19 329	23 523
Krátkodobé aktíva			
Zásoby		5 489	5 436
Pohľadávky voči zákazníkom zo zákazkovej výroby	7	16 171	9 762
Pohľadávky z obchodného styku	9	7 026	7 056
Ostatné pohľadávky	10	1 082	2 874
Peniaze a peňažné ekvivalenty		6 800	1 168
Majetok držaný na predaj		0	0
Krátkodobé aktíva spolu		36 568	26 296
Aktíva celkom		55 897	49 819
Vlastné imanie a záväzky			
Kapitál a rezervy			
Základné imanie	4	27 027	27 027
Kapitálové fondy		11 699	12 720
Fondy zo zisku		330	330
Fond z precenenia (kurzové rozdiely)		(852)	1 746
Akumulované straty		(43 050)	(43 615)
Vlastné imanie priraditeľné vlastníkom materskej spoločnosti		(4 846)	(1 792)
Nekontrolované podiely		27	64
Vlastné imanie spolu		(4 819)	(1 728)
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky		2 543	4 104
Odložený daňový záväzok		5	270
Úvery a pôžičky	14	34 897	30 514
Rezervy		1 006	1 006
Dlhodobé záväzky spolu		38 451	35 894
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	13	11 590	11 086
Záväzky zo zákazkovej výroby	7	177	137
Ostatné záväzky		2 482	3 407
Splatná daň z príjmu		3	3
Úvery a pôžičky	14	7 884	787
Rezervy		129	233
Krátkodobé záväzky spolu		22 265	15 653
Záväzky spolu		60 716	51 547
Vlastný kapitál a záväzky celkom		55 897	49 819

Zostavený dňa: 7. augusta 2017

Priložené poznámky sú neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky.


 Ing. Dalibor Cucor
 Člen predstavenstva
 SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.


 Mgr. Milan Vály
 Člen predstavenstva
 SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

Konsolidovaný výkaz súhrnných ziskov a strát
za obdobie končiace sa k 30. 6. 2017
všetky položky sú uvedené v tis. EUR

Pozn.	30.6.2017	01.04.2017 30.06.2017	30.6.2016	01.04.2016 30.06.2016
Tržby z hlavnej činnosti	17 254	9 438	12 307	6 974
Tržby z predaja služieb (nájom, energie, ost. služby)	673	132	175	45
Ostatné výnosy	112	89	76	45
1	18 039	9 659	12 558	7 064
Spotreba materiálu	(7 268)	(4 111)	(3 717)	(2 104)
Spotreba služieb	(3 754)	(2 130)	(6 911)	(4 332)
Odpisy	(1 871)	(823)	(2 643)	(1 323)
Osobné náklady	(6 474)	(3 156)	(7 932)	(3 735)
Ostatné prevádzkové náklady	(1 768)	(1 262)	(1 906)	(971)
4	(21 135)	(11 482)	(23 109)	(12 465)
Finančné výnosy	39	39	639	605
Finančné náklady	(277)	(200)	(1 017)	(899)
2 3	(238)	(161)	(378)	(294)
Strata pridružených spoločností				
Výsledok pred zdanením	(3 334)	(1 984)	(10 929)	(5 695)
Daň zo zisku	0		0	0
splatná	0	0		
odložená	0	0		
Výsledok z pokračujúcich činností za obdobie	(3 334)	(1 984)	(10 929)	(5 695)
Výsledok za obdobie celkom	(3 334)	(1 984)	(10 929)	(5 695)
Ostatné súčasti komplexného výsledku				
Ostatný výsledok, ktorý nebude prevedený do výsledku				
Fond z precenenia majetku	281	137	479	(28)
Vplyv kurzových rozdielov	(39)	(311)	(547)	(523)
	242	(174)	(68)	(551)
Celkový súhrnný výsledok za obdobie	(3 092)	(2 158)	(10 997)	(6 246)
Výsledok za obdobie pripadajúci na:				
Vlastníkov materskej spoločnosti	(3 296)	(1 931)	(10 955)	(5 695)
Nekontrolované podiely	(38)	(53)	26	0
	(3 334)	(1 984)	(10 929)	(5 695)
Celkový súhrnný výsledok za obdobie pripadajúci na:				
Vlastníkov materskej spoločnosti	(3 092)	(2 158)	(10 997)	(6 246)
Nekontrolované podiely				
	(3 092)	(2 158)	(10 997)	(6 246)
Zisk/(Strata) na akciu z pokračujúcich činností (EUR/akcia v hodnote 1 EUR)	(0,12)	(0,07)	(0,40)	(0,21)
Zisk/(Strata) na akciu (EUR/akcia v hodnote 1 EUR)	(0,12)	(0,07)	(0,40)	(0,21)

Zostavený dňa: 7. augusta 2017

Priložené poznámky sú neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky.

Ing. Dalibor Cucor
Člen predstavenstva
SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

Mgr. Milan Vály
Člen predstavenstva
SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

721

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

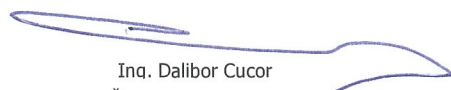
Konsolidovaný výkaz peňažných tokov
za obdobie končiace sa k 30.06.2017
všetky položky sú uvedené v tis. EUR

Nepriama metóda vykazovania peňažných tokov

		30.06.2017	30.06.2016
Prevádzkové činnosti			
Zisk/(Strata) za rok		(3 334)	(10 929)
Upravená o:			
Daň z príjmov	(+)	0	0
(Zisk)/strata z predaja budov, stavieb, strojov a zariadení	(+/-)	(218)	(9)
Podiel na výsledku hospodárenia pridružených spoločností	(-)		
Podiel na výsledku hospodárenia pre nekontrolné podiely	(-)		(27)
Odpisy budov, stavieb, strojov a zariadení	(+)	1 871	2 643
Úrokové náklady	(+)	147	935
Úrokové výnosy	(-)	0	(1)
Zvýšenie/(zníženie) odpis záväzkov	(+)		
Tvorba opravných položiek	(+)	(32)	
Peňažné toky z prevádzkových činností pred zmenami pracovného kapitálu		(1 566)	(7 388)
Zníženie/(zvýšenie) stavu zásob	(+/-)	(53)	(73)
Zníženie/(zvýšenie) stavu pohľadávok	(+/-)	1 569	7 656
Zvýšenie/(zníženie) stavu záväzkov	(+/-)	(1 982)	(13 421)
Zvýšenie/(zníženie) stavu rezerv	(+/-)	(104)	(515)
Zníženie/(zvýšenie) zákazkovej výroby	(+/-)	(6 369)	(1 218)
Prijaté úroky	(+)		1
Zaplatené úroky	(-)	(147)	(68)
Úhrada dane z príjmov	(-)		
Peňažné toky z prevádzkových činností		(8 652)	(15 026)
Investičné činnosti			
Príjmy z predaja budov a zariadení	(+)	442	9
Predaj dcérskej spoločnosti	(+)		
Obstaranie dlhodobého majetku	(-)	(18)	(28)
Peňažné toky z investičných činností		424	(19)
Finančné činnosti			
Zníženie/(zvýšenie) ostatných finančných investícií	(+)	2 380	133
Úvery a pôžičky	(+/-)	11 502	4 252
Zvýšenie (zníženie) kapitálových fondov	(+/-)		0
Čisté peňažné toky z finančných činností		13 882	4 385
Čisté zvýšenie (zníženie) peňazí a peňažných ekvivalentov počas obdobia			
		5 654	(10 660)
Peniaze a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia		1 168	15 523
Peniaze a peňažné ekvivalenty na konci obdobia		6 822	4 863

Zostavený dňa: 7. augusta 2017

Priložené poznámky sú neoddeliteľnou súčasťou účtovnej závierky.


 Ing. Dalibor Cucor
 Člen predstavenstva
 SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.


 Mgr. Milan Vály
 Člen predstavenstva
 SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

Pu!

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

**Konsolidovaný výkaz zmien vo vlastnom imaní
za obdobie končiace sa k 30.06.2017**

všetky položky sú uvedené v tis. EUR

	Základné imanie	Kapitálové fondy	Fond z precenenia (Kurzové rozdiely)	Fondy zo zisku	Akumulované straty	Spolu	Menšinový podiel	Spolu
Stav k 31.12.2015	22 011	13 879	1 948	2 484	(75 345)	(35 023)	49	(34 974)
Zníženie základného imania	(18 993)				18 993			
Oceňovací rozdiel		(1 677)			2 156	479		479
Výsledok za obdobie					(10 955)	(10 955)	27	(10 928)
Vplyv kurzových rozdielov					(548)	(548)		(548)
Celkový súhrnný zisk za 1-6/2016								(10 997)
Stav k 30.06.2016	3 018	12 202	1 948	2 484	(65 699)	(46 047)	76	(45 971)
Prevod z výsledku 2015 - prídel do zákonného RF				16	(16)	0		0
Rozdelenie zákonného rez.fondu				(2 170)	2 170	0		0
Zvýšenie základného imania	24 009	2 411			0	26 420	0	26 420
Vplyv kurzových rozdielov			(202)		778	576		576
Výsledok za obdobie 7-12/2016					16 574	16 574	(12)	16 562
Oceňovací rozdiel		(1 893)			2 578	685		685
Celkový súhrnný výsledok za 7-12/2016								17 823
Stav k 31.12.2016	27 027	12 720	1 746	330	(43 615)	(1 792)	64	(1 728)
Vplyv kurzových rozdielov			(2 598)		2 559	(39)		(39)
Výsledok za obdobie 1-6/2017					(3 296)	(3 296)	(38)	(3 334)
Oceňovací rozdiel		(1 021)			1 302	281		281
Celkový súhrnný výsledok za 1-6/2017								(3 092)
Stav k 30.6.2017	27 027	11 699	(852)	330	(43 050)	(4 846)	27	(4 819)

Zostavený dňa: 7. augusta 2017

Priložené poznámky sú neodeliteľnou súčasťou účtovnej závierky.


Ing. Dalibor Čučor
Člen predstavenstva
SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.


Mgr. Milan Války
Člen predstavenstva
SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

7n'

A. ÚVODNÉ INFORMÁCIE

1. VYKAZUJÚCA JEDNOTKA

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s. (skrátene SES a.s.)

Továrenská 210

935 28 Tlmače

IČO: 31 411 690

DIČ: 2020403869

IČ DPH: SK 2020403869

Spoločnosť SES a.s. (ďalej: Spoločnosť) bola založená 9.4.1992 a zapísaná do OR SR dňa 1. mája 1992. Zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka číslo 39/N, Slovenská republika.

Spoločnosť má organizačné jednotky:

Organizačná jednotka so sídlom: Mikulčická 1131/2A, 627 00 Brno, Česká republika

Organizačná jednotka so sídlom: Starokyjevská 10 G, 04116 Kyjev, Ukrajina

Organizačná jednotka so sídlom: Oğuzlar Mah. Ceyhun Atif Kansu Cad. 1370 Sok. No:22/2 Balgat-Çankaya, Ankara, Turecko.

Spoločnosť je zaregistrovaná pre daňové účely v Slovenskej republike, v Českej republike, na Ukrajine, v Slovinsku, vo Veľkej Británii a v Turecku.

Priemerný počet zamestnancov k 30. júnu 2017 v Skupine SES a.s. bol 606, z toho počet vedúcich zamestnancov bol 16.

Skupina SES vo svojich výkazoch zahrnuje do konsolidácie tieto spoločnosti metódou úplnej konsolidácie:

Názov	Krajina zaregistrovania spoločnosti	% vlastníctva	% hlasovacích práv	Hlavná činnosť
SES INSPEKT s.r.o.	Slovensko	100	100	Inšpekčná činnosť
SES BOHEMIA s.r.o.	Česká republika	100	100	Sprostredkovanie
SES ENERGOPROJEKT s.r.o.	Slovensko	51	51	Inžiniering
Ingenieria y construccion SES Chile Ltda.	Čile	99,9	100	Obchodná činnosť
SES POLSKA sp. z o. o.	Poľsko	100	100	Nevykazuje činnosť

Spoločnosť ENERGOPROJEKTY a.s. je v konsolidovanej závierke vykázaná metódou vlastného imania:

Názov	Krajina zaregistrovania spoločnosti	% vlastníctva	% hlasovacích práv	Hlavná činnosť
ENERGOPROJEKTY a.s. v konkurze	Slovensko	34	34	Inžiniering

2. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Skupina SES je významným dodávateľom kotlov pre elektrárne, teplárne, spaľovne. SES a.s. vyrába a dodáva parné kotly na spaľovanie uhlia, plynu a biomasy, ktoré spĺňajú požiadavky ochrany životného prostredia pri dosahovanej vysokej účinnosti a dlhodobej prevádzkyschopnosti.

Skupina SES má zavedený procesný systém manažérstva kvality podľa požiadaviek EN ISO 9001:2000 a systém environmentálneho manažérstva podľa normy EN ISO 14001:2004 a BS OHSAS 18001:2007.

Skupina vlastní aj certifikáty:

- certifikát ASME (S) (Výroba tlakových častí parných kotlov)
- certifikát ASME (U) (Výroba tlakových nádob)

- certifikát ASME (U2) (Navrhovanie, výroba tlakových nádob a potrubí)
- veľký preukaz spôsobilosti podľa ČSN 732601 Z2 čl. 203
- certifikát pre proces zvarovania podľa ČSN EN 729-2
- certifikát odbornej spôsobilosti výroby výkovkov v zmysle predpisov AD Merkblatt W0 / AD 2000 Merkblatt W0/TRD 100
- certifikát AD 2000-Merkblatt HPO/TRD 201 (výroba tlakových častí)
- certifikát pre proces zvarovania podľa EN ISO 3834-2
- veľký zvaračský preukaz spôsobilosti podľa DIN 18800-7:2002-09, Klasse E, DIN 15018, RiL 804

3. ZOZNAM ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV

Predstavenstvo:	Ing. Martin Paštika, MBA - predseda Ing. Róbert Bundil - člen Mgr. Milan Války - člen Ing. Dalibor Cucor - člen
Dozorná rada:	Ing. Josef Smetana - predseda Mgr. Róbert Kováč - člen Ing. Peter Mikuláš - člen

4. ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV

Štruktúra akcionárov k 30.06.2017:

Názov	Podiel na ZI	
	absolútny v tis. EUR	percentuálny
SEGFIELD INVESTMENTS LIMITED	2 556	9,46%
EP Industries, a.s.	24 272	89,81%
Ostatní akcionári	199	0,73%
Celkom	27 027	100%

Štruktúra akcionárov sa od posledného vykazovaného obdobia nezmenila.

5. VYHLÁSENIE O ZHODE

Priebežná účtovná závierka bola zostavená v súlade s IAS 34 – Finančné vykazovanie v priebehu účtovného roka. Spoločnosť v tejto účtovnej závierke používala rovnaké spôsoby ocenenia a vykázania jednotlivých položiek majetku, rovnaké odhady a účtovné politiky ako v závierke zostavenej k 31.12.2016. Táto účtovná závierka by mala byť čítaná spolu s poslednou ročnou závierkou, aby čitateľ získal prehľad o úplnej finančnej situácii podniku.

6. POUŽITIE NOVÝCH A REVIDOVANÝCH ŠTANDARDOV A INTERPRETÁCIÍ

Spoločnosť aplikovala pri zostavení účtovnej závierky len účinné štandardy schválené Európskou komisiou.

7. DÔLEŽITÉ ROZHODNUTIA A ODHADY PRI UPLATŇOVANÍ ÚČTOVNÝCH ZÁSAD V ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe dostupných informácií a tieto rozhodnutia ovplyvňujú hodnotu majetku, záväzkov, nákladov a výnosov. Manažment reviduje odhady na základe predpokladu nepretržitého chodu podniku a informácií, ktoré sú dostupné ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Najvýznamnejším odhadom je stanovenie rozpočtovaných nákladov na zákazkovú výrobu. Rozpočtované výnosy na zákazku sú výnosy stanovené na základe podpísanej zmluvy. Rozpočet nákladov na zákazku vychádza z kalkulácie nákladov na zhotovenie diela pri zohľadnení cien materiálov v čase podpísania kontraktu a pri započítaní rizík na základe poznania minulosti. Zostavovanie rozpočtov a kalkulácií

podlieha systému vnútornej kontroly podniku. V prípade, že nastanú skutočnosti, ktoré smerujú k zmene rozpočtu, tak sa rozpočtované náklady na zákazku aktualizujú.

Ďalším významným odhadom je tvorba rezerv na zákazky, ktoré sú v záručnej dobe. Odhad výšky rezerv vychádza zo skutočností známych manažmentu v čase zostavenia zákazky a z historických skúseností podľa typu zákazky.

V účtovnej závierke sa použili aj iné odhady, ktoré nemajú významný vplyv na výsledok:

- odhad životnosti odpisovaného majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k poklesu jeho hodnoty v súvislosti s jeho návratnosťou,
- ocenenie finančných nástrojov, ktoré nie sú kótované na aktívnom trhu,
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote,
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je ovplyvnená neistotami,
- odhad nákladov definovaných plánov zamestnaneckých požitkov,
- určenie podmienených záväzkov a majetku.

8. KONSOLIDÁCIA

Vykazujúca spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov SES, v ktorých má riadiace právo.

9. ÚČTOVNÉ POLITIKY A ZÁSADY

Účtovné politiky použité v individuálnej účtovnej závierke za obdobie do 30. júna 2017 sú totožné s politikami v konsolidovaných výkazoch. Postupy účtovania a metódy výpočtov sú konzistentné s koncom roka. Spôsob riadenia rizika sa oproti minulému roku (poslednej účtovnej závierke) nezmenil.

B. POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM V TIS. EUR

Spoločnosť v závierke zostavenej k 30. júnu 2017 nevykázala daň z príjmov právnických osôb. Spoločnosť neočakáva na konci roka splatnú daň, pretože bude umorovať stratu predchádzajúcich rokov.

1. TRŽBY

	K 30.06.2017	K 30.06.2016
Tržby zo zákazkovej výroby	17 254	12 307
Tržby z predaja služieb	673	175
Ostatné tržby	112	76
Spolu	18 039	12 558

2. FINANČNÉ VÝNOSY

	K 30.06.2017	K 30.06.2016
Kurzové zisky	39	630
Výnosy z úrokov	0	1
Ostatné finančné výnosy	0	8
Spolu	39	639

3. FINANČNÉ NÁKLADY

	K 30.06.2017	K 30.06.2016
Ostatné finančné náklady	(53)	(37)
Kurzové straty	(77)	(45)
Náklady na úroky	(147)	(935)
Spolu	(277)	(1 017)

4. OSOBNÉ NÁKLADY

	K 30.06.2017	K 30.06.2016
Hrubé mzdy zamestnancov	(4 598)	(5 738)
Odvody do fondov	(1 876)	(2 194)
Z toho: dôchodkové poistenie	(188)	(208)
Spolu	(6 474)	(7 932)

5. POZEMKY, BUDOVY A STROJE

	Pozemky a budovy	Stroje, zariadenia a ostatné	Celkom
OBSTARÁVACIE NÁKLADY			
K 31. decembru 2016	36 982	41 060	78 042
Prírastky	0	18	18
Úbytky	(471)	(79)	(550)
K 30. júnu 2017	36 511	40 999	77 510
OPRÁVKY A POKLES HODNOTY			
K 31. decembru 2016	(24 285)	(34 507)	(58 792)
Odpisy	(710)	(812)	(1 522)
Zrušené pri vyradení	222	3	225
K 30. júnu 2017	(24 773)	(35 316)	(60 089)
ZOSTATKOVÁ HODNOTA NETTO			
K 31. decembru 2016	12 697	6 553	19 250
K 30. júnu 2017	11 738	5 683	17 421

6. PREHĽAD NAJVÄČŠÍCH ZÁKAZIEK

Názov zákazky	Rozpočtované Výnosy	Stupeň dokončenia v %
Mariel	89 486	18,29
Synthesia Pardubice	24 518	1,18
North Yorkshire	14 259	99,96
Třebovice K13	9 487	31,74
Šoštajn	2 986	94,18

7. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

	K 30.06.2017	K 31.12.2016
<i>Pohládavky voči zákazníkovi</i>		
Náklady na zákazky	34 673	24 260
Zisk	1 872	1 104
Fakturácia	(20 374)	(15 602)
Pohládavky voči zákazníkovi zo zákazkovej výroby	16 171	9 762

Závazky voči zákazníkom

Náklady na zákazky	2 693	51 732
Zisk	206	4 335
Fakturácia	(3 076)	(56 204)
Závazky voči zákazníkom zo zákazkovej výroby	(177)	(137)
Prijaté preddavky	6 140	1 224
Zádržné netto	643	563

Spoločnosť inventarizuje zákazkovú výrobu kvartálne a jej výsledky sú zohľadnené v závierke.

8. OSTATNÉ FINANČNÉ INVESTÍCIE

	K 30.06.2017	K 31.12.2016
Ostatné finančné investície - dlhodobé	427	2 807
Ostatné finančné investície - krátkodobé	0	0

V položke ostatné finančné investície je vykázaný termínovaný vklad z titulu zabezpečenia bankových záruk v Tatrabanke a v Eximbanke.

9. POHLÁDÁVKY Z OBCHODNÉHO STYKU

	K 30.06.2017	K 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky	10 186	10 398
- do lehoty splatnosti	4 946	4 308
- po lehote splatnosti	5 240	6 090
Straty zo zníženia hodnoty	(3 160)	(3 342)
Krátkodobé pohľadávky netto	7 026	7 056

10. OSTATNÉ POHLÁDÁVKY

	K 30.06.2017	K 31.12.2016
Ostatné pohľadávky	2 601	4 393
- do lehoty splatnosti	612	627
- po lehote splatnosti	1 989	3 766
Straty zo zníženia hodnoty	(1 519)	(1 519)
Ostatné pohľadávky netto	1 082	2 874

11. AKTÍVA DRŽANÉ NA PREDAJ

Spoločnosť nemá žiadne aktíva držané na predaj

12. ZÁKLADNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je tvorené troma emisiami zaknihovaných kmeňových akcií na doručiteľa:

- ISIN: SK1120008034 v počte 1 565 345 kusov akcií v menovitej hodnote 1 EUR / akcia, prijaté na obchodovanie na kótovaný hlavný trh BCPB, a.s.
- ISIN: SK1120010386 v počte 1 452 344 kusov akcií v menovitej hodnote 1 EUR / akcia, prijaté na obchodovanie na kótovaný hlavný trh BCPB, a.s.
- ISIN: SK1120011897 v počte 24 009 090 kusov akcií v menovitej hodnote 1 EUR / akcia, akcie neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu.

Štruktúra akcionárov je uvedená v bode A.4.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY Z OBCHODNÉHO STYKU

	K 30.06.2017	K 31.12.2016
Do lehoty splatnosti	7 978	4 346
Po lehote splatnosti	3 612	6 740
Spolu	11 590	11 086

14. BANKOVÉ ÚVERY A PÔŽIČKY

Všetky prijaté úvery sú v eurách.

Druh úveru	Veriteľ	Splatnosť	Úroková sadzba	K 30.06.2017	K 31.12.2016
<i>Dlhodobé úvery</i>					
Zmenkový	EXIMBANKA	31.3.2018	6,49%	0	1 120
Prevádzkový	EXIMBANKA	31.12.2018	6M EURIBOR+3,5%	5 500	
Prevádzkový	EXIMBANKA	31.10.2018	6M EURIBOR+3,5%	290	
Kontokorentný	VÚB	31.3.2019	1M EURIBOR +2,5%	376	663
Finančná výpomoc	EPI	1.1.2018	Pohyblivá	28 731	28 731
<i>Krátkodobé úvery</i>					
Kontokorentný	VÚB	31.12.2017	1M EURIBOR +2,5%	264	338
Kontokorentný	SLSP a.s.	31.3.2017	O/N EONIA + 5%	0	313
Prevádzkový	EXIMBANKA	28.2.2018	6M EURIBOR+3,5%	1 000	
Zmenkový	EXIMBANKA	31.3.2018	6,49%	1 120	136
Prevádzkový	EXIMBANKA	31.3.2018	6M EURIBOR+3,5%	5 500	
Spolu				42 781	31 301

15. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	Odmeny 2017	Odvody 2017	Dôchodkové poistenie rok 2017
Štatutárne orgány	16	6	3
Dozorné orgány	3	1	0
Riadiace orgány	270	92	41

Členom štatutárnych, riadiacich a dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne iné nepeňažné alebo peňažné príjmy, výhody alebo úvery.

	Odmeny 2016	Odvody 2016	Dôchodkové poistenie rok 2016
Štatutárne orgány	32	9	6
Dozorné orgány	6	2	1
Riadiace orgány	520	158	66

16. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Názov	Rok 2017			
	Pohl'adávk	Záväzky	Náklady	Výnosy
Dcérske spoločnosti	4 990	240	330	54
Pridružené spoločnosti	0	0	0	0
Materská spoločnosť	108	28 771	0	0
Spolu:	5 098	29 011	330	54

Názov	Pohl'adávk	Rok 2016		
		Závázky	Náklady	Výnosy
Dcérske spoločnosti	5 044	200	352	66
Pridružené spoločnosti	0	2	0	0
Materská spoločnosť	0	0	0	0
Spolu:	5 044	202	352	66

17. PODMIENÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť vedie súdne spory so svojimi bývalými zamestnancami v celkovej výške približne 160 tis. Eur. Spoločnosť z tohto titulu neočakáva žiaden významný negatívny dopad.

Na základe daňovej kontroly za obdobie 2008 – 2011 vykonanej správcom dane v Španielsku bola v záverečnom Protokole z daňovej kontroly Spoločnosti dorubená daň z príjmov právnických osôb za stálu prevádzkareň v Španielsku a sankčný úrok v celkovej výške 4 574 tis. Eur. Spoločnosť proti dorubeniu dane podala námietku na nadriadený orgán správcu dane prostredníctvom daňového poradcu v Španielsku s odôvodnením, že výsledok kontroly nerešpektoval ustanovenia Zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia uzavretej medzi oboma štátmi. Dňa 17. júna 2014 obdržal španielsky daňový poradca SES Rozhodnutie vydané nadriadeným orgánom španielskeho daňového úradu, tzv. Technical office, ktorého výsledkom je dorubenie dane z príjmov SES v Španielsku a sankčného úroku v celkovej výške 1 842 tis. EUR. Následne dňa 11. júla 2014 spoločnosť podala na Regionálny daňový súd v Madride odvolanie voči Rozhodnutiu Technical Office prostredníctvom španielskej právnej kancelárie a dňa 10. októbra 2014 predložila ďalšie skutočnosti a dokumenty na Regionálny daňový súd Madrid. Regionálny daňový súd v Madride zamietol odvolanie Spoločnosti Rozhodnutím, ktoré jej bolo doručené 19.4.2017. Dňa 19.5.2017 podala spoločnosť SES prostredníctvom španielskej právnej kancelárie odvolanie proti Rozhodnutiu Regionálneho daňového súdu na Centrálny daňový súd v Madride. Spoločnosť požiadala Ministerstvo Financíí SR o iniciovanie Procedúry vzájomnej dohody podľa článku 25 Zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia a zabránení daňovému úniku v odbore daní z príjmu a z majetku č. 23/1982 Zb. s cieľom preskúmať vzniknutú situáciu a tým zabezpečiť správnu aplikáciu príslušných právnych predpisov. Dňa 20. januára 2015 bolo spoločnosti doručené rozhodnutie Regionálneho daňového súdu o zamietnutí žiadosti o odklad vykonateľnosti výkonu Rozhodnutia vydaného španielskym daňovým orgánom Technical Office. Španielska daňová správa preto môže iniciovať daňové exekučné konanie a v rámci medzinárodnej spolupráce by bolo takéto konanie presunuté do SR. Zároveň v súvislosti so žiadosťou o iniciovanie Procedúry vzájomnej dohody prebehlo v spoločnosti miestne zisťovanie výsledkom ktorého bolo konštatovanie, že spoločnosť má v jej prospech argumenty pre uplatnený postup zdanenia v Španielsku a transfer pricingová dokumentácia k projektu Mallorca, spracovaná spoločnosťou Baker & McKenzie, Španielsko by mala byť dostatočná pre preukázanie dosiahnutej daňovej straty španielskej stálej prevádzkarne SES. V priebehu roku 2016 sa uskutočnili viaceré stretnutia zástupcov Spoločnosti so zamestnancami Ministerstva Financíí SR. Dňa 22. januára 2016 bolo zo strany Ministerstva Financíí SR zaslaná španielskej finančnej správe písomné stanovisko (pozícia) Ministerstva Financíí SR k projektu Mallorca. V decembri 2016 bola Spoločnosť informovaná o doručení písomnej reakcie na pozíciu Ministerstva Financíí SR v projekte Mallorca zo strany španielskej finančnej správy.

Po vzájomných rokovaní medzi Ministerstvom Financíí SR a španielskou finančnou správou v prvej polovici roka 2017, prišlo v polovici júla 2017 k zaslaní oficiálnej písomnej reakcie zo strany Ministerstva Financíí SR španielskej protistrane, ktorá obsahovala kompromisný návrh výpočtu základu dane stálej prevádzkarne SES v Španielsku, ktorý obidve strany počas rokovaní akceptovali. Momentálne pokračujú rokovania a písomná komunikácia medzi oboma finančnými správami s cieľom formálneho ukončenia Procedúry vzájomnej dohody projektu Mallorca, Španielsko.

Ukončením Procedúry vzájomnej dohody, bude následne ukončené aj prebiehajúce konanie na Centrálnom daňovom súde v Madride

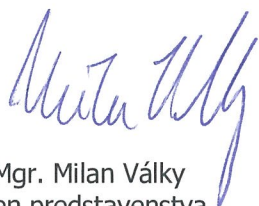
18. UDALOSTI PO DNI ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

19. ODSÚHLASENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2016 bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.6.2017.

Účtovná závierka zostavená k 30.06.2017 bude prerokovaná predstavenstvom Spoločnosti v mesiaci september 2017.



Mgr. Milan Války
Člen predstavenstva



Ing. Dalibor Cucor
Člen predstavenstva