

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Leadec s. r. o. (do 28. februára 2017 Voith Industrial Services, s. r. o.)
 Drobného 27
 841 02 Bratislava

Spoločnosť Leadec s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. februára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16907/B) pod obchodným menom HÖRMAN Slovakia, s.r.o.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15. júna 2011 bola schválená zmena obchodného mena z pôvodného HÖRMAN Slovakia, s.r.o. na nové Voith Industrial Services, s.r.o. a zároveň bola schválená zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 82/2011, Nz 22067/2011 NCR1s22657/2011 zo dňa 16. júna 2011 uzatvorená medzi zanikajúcou spoločnosťou DIW Service, s.r.o. so sídlom Drobného 27, 841 02 Bratislava, IČO: 35806346 a nástupníckou spoločnosťou HÖRMAN Slovakia, s.r.o so sídlom Vrančovičova 75, 841 03 Bratislava, IČO: 35742712, ktorá sa na základe tejto zmluvy stáva univerzálnym právnym nástupcom zanikajúcej obchodnej spoločnosti DIW Service, s.r.o.

V roku 2015 rozhodlo vedenie spoločnosti Voith Group o reštrukturalizácii celej skupiny podnikov a jedným z krokov reštrukturalizácie bolo aj nájst' nového vlastníka pre divíziu Voith Industrial Services. Proces predaja bol ukončený 31. augusta 2016 a novým väčšinovým vlastníkom (80%) sa stala súkromná kapitálová spoločnosť Triton. Minoritným vlastníkom zostala spoločnosť Voith s podielom 20%. Začiatkom roka 2017 materský koncern Voith Industrial Services zmenil celosvetovo svoj názov na Leadec a následne k 1. marcu 2017 došlo k zmene obchodného mena slovenskej spoločnosti na Leadec s.r.o. V roku 2016 bolo zmenené aj účtovné obdobie Spoločnosti z hospodárskeho roka (od 1. októbra do 30. septembra) na kalendárny rok z dôvodu zosúladenia sa s účtovným obdobím skupiny Leadec.

Z dôvodu popísanom vyššie sú porovnateľné údaje v účtovnej závierke za rok 2017 len za tri kalendárne mesiace, t.j. od 1. októbra 2016 do 31. decembra 2016.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- výroba, oprava a údržba strojov a zariadení s mechanickým pohonom,
- výroba, montáž, oprava a údržba klimatizačných zariadení – vetracie/strojných častí/, s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba elektrických strojov a zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba vetrania /klimatizačných zariadení/,
- elektroinštalácie,
- upratovacie práce,
- úprava a údržba zelene,
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu,
- povrchová úprava kovových výrobkov,
- montáž, nastavovanie a vyvažovanie kolies.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. mája 2017.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Leadec Group SARL, Rue Albert Borschette 2C, Luxembourg, Luxembursko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 01/2017 - 12/2017 bol 490 (v účtovnom období 10/2016 – 12/2016 bol 462).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2017 bol 526, z toho 3 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2016 to bolo 466 zamestnancov, z toho 3 vedúci zamestnanci).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 2. novembra 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 22. septembra 2017 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r.o ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ	Ing. Juraj Cesnek
Prokuristi	Juraj Polák
	Ing. Jozef Partinek

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Leadec Beteiligungen GmbH	71 921	98,49	99,00	-
Leadec Holding GmbH	1 106	1,51	1,00	-
Spolu	73 027	100,00	100,00	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci kedy sa začína používať. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	účtovaný na účet 518	v plnej výške

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania s výnimkou majetku s obstarávacou cenou do 500 EUR vrátane, ktorý sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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	30	lineárna	3,3
Technické náradie a zariadenia	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Špeciálne motorové vozidlá	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Osobné motorové vozidlá	3 až 4	lineárna	25-33,3
Kancelárska a výpočt. Technika	1 až 6	lineárna	16,6-100
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorázový odpis	v plnej výške

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

Úbytok zásob sa účtuje spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku (tzv. FIFO metóda)

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázani opravnej položky.

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

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

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných 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.

12. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykazať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

14. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

15. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

16. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

17. Porovnateľné údaje

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Porovnateľnosť údajov vo výkaze ziskov a strát je limitovaná skutočnosťou, že účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola zostavená za skrátené účtovné obdobie (od 1. októbra 2016 do 31. decembra 2016) z dôvodu zmeny účtovného obdobia z hospodárskeho roka na kalendárny.

18. Oprava chýb minulých období

V účtovnom období 01/2017 – 12/2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za obdobie od 1. októbra 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 14 558 466 €

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za obdobie od 1. októbra 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Leadec s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2017

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Oprávky/Opravné položky				Zostatková cena		
	I.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	I.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	107 218	0	0	109 313	216 531	97 301	7 837	0	0	9 917	111 393
Ocenenie práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	33 232	92 678	0	-109 313	16 597	0	0	0	0	33 232	16 597
Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	140 450	92 678	0	0	233 128	97 301	7 837	0	0	43 149	127 990
Pozemky	669 342	0	0	0	669 342	0	0	0	0	669 342	669 342
Stavby	777 758	0	0	0	777 758	714 093	10 872	0	0	724 965	52 793
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	3 502 591	0	207 205	1 103 512	4 398 898	3 026 186	431 476	207 205	0	3 250 457	1 148 441
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný hmotný majetok	29 155	0	0	0	29 155	29 155	0	0	0	29 155	0
Obstarávaný hmotný majetok	494 213	662 329	0	-1 103 512	53 030	0	0	0	0	494 213	53 030
Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 473 059	662 329	207 205	0	5 928 183	3 769 434	442 348	207 205	0	4 004 577	1 703 625
Dlhodobý majetok spolu	5 613 509	755 007	207 205	0	6 161 311	3 866 735	450 185	207 205	0	4 109 715	2 051 596
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených účtovných jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 613 509	755 007	207 205	0	6 161 311	3 866 735	450 185	207 205	0	4 109 715	2 051 596

Leadec s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)		Prírastky		Úbytky		Presuny		Opravný/Opravné položky		Zostatková cena	
	1.10.2016	31.12.2016	1.10.2016	31.12.2016	1.10.2016	31.12.2016	1.10.2016	31.12.2016	1.10.2016	31.12.2016	1.10.2016	31.12.2016
Aktivované náklady na vývoj	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	107 218	0	0	107 218	95 032	2 269	0	97 301	0	12 186	9 917	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	33 232	0	0	33 232	0	0	0	0	0	33 232	33 232	0
Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	140 450	0	0	140 450	95 032	2 269	0	97 301	0	45 418	43 149	0
Pozemky	669 342	0	0	669 342	0	0	0	0	0	669 342	669 342	0
Stavby	777 758	0	0	777 758	711 375	2 718	0	714 093	0	66 383	63 665	0
Samostatné hnutelivé veci a súbory hnutelivých vecí	3 477 321	0	6 499	3 502 591	2 948 946	78 901	1 661	3 026 186	0	528 375	476 405	0
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ľažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29 155	0	0	29 155	29 155	0	0	29 155	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	53 672	472 310	0	494 213	0	0	0	0	0	53 672	494 213	0
Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 007 248	472 310	6 499	5 473 059	3 689 476	81 619	1 661	3 769 434	0	1 317 772	1 703 625	0
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 147 698	472 310	6 499	5 613 509	3 784 508	83 888	1 661	3 866 735	0	1 363 190	1 746 774	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Zásoby

Spoločnosť netvorí k zásobám opravnú položku.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.01.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	65 426	48 721	28 322	25 421	60 405
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	65 426	48 721	28 322	25 421	60 405

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	6 717 744	4 567 905
Pohľadávky po lehote splatnosti	186 876	307 587
Spolu	6 904 620	4 875 492

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	2 226 234	1 445 457
– odpočítateľné	2 226 234	1 445 457
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevy užitú daňovú odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	467 509	303 546
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	467 509	303 546

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2017	467 509
Stav k 31. decembru 2016	303 546
Zmena	163 963
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-163 963
– zaúčtované do vlastného imania	0

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	30. 12. 2016
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	66 388	66 388
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	66 388	66 388
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	111 297	70 846
Ostatné	48 173	69 817
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	159 470	140 663
Prijmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Prijmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	11 773	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	11 773	0
Spolu	237 631	207 051

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 73 027 EUR (k 31. decembru 2016: 73 027 EUR).

Účtovný zisk za skrátený rok 10/2016 – 12/2016 vo výške 295 384,93EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	280 616
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	14 769
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	295 385

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 01/2017 - 12/2017 vo výške 1 280 528,71 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu 64 026 EUR,
- výplata dividend 1 216 503 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v bode K.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný z hľadiska právnych predpisov, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch. Na základe spoločenskej zmluvy tvorí spoločnosť rezervný fond každý rok vo výške 5% z čistého zisku.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

9. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 500 612	1 335 729	368 028	200 990	2 267 325
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	231 633	326 596	214 664	16 969	326 596
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	231 633	326 596	214 664	16 969	326 596
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	28 500	13 920	28 500	0	13 920
Rabat odberateľom	290 393	10 500	0	0	300 893
Odmeny pracovníkom	110 555	492 869	79 024	31 531	492 869
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	839 532	491 845	45 840	152 490	1 133 047
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 268 979	1 009 134	153 364	184 021	1 940 729

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

10. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	78 236	504 225
Závazky v lehote splatnosti	3 040 770	2 103 438
	3 119 006	2 607 663

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	158 825	158 825	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 242 407	1 240 622	1 785	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	506 764	506 764	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	343 194	343 194	0	0
Daňové záväzky a dotácie	859 794	859 794	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	8 022	8 022	0	0
	3 119 006	3 117 221	1 785	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	30 506	30 506	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 525 214	1 525 214	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	438 770	438 770	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	268 705	268 705	0	0
Daňové záväzky a dotácie	338 066	338 066	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	6 402	6 402	0	0
	2 607 663	2 607 663	0	0

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Stav k 1.1.2017/(1.10.2016)	12 196	17 131
Tvorba na ťarchu nákladov	46 525	11 624
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-41 108	-16 559
Stav k 31.12.2017/(31.12.2016)	17 613	12 196

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

12. Časové rozlíšenie:

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Iné	111 452	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	111 452	0

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017			31.12.2016		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 606 805			407 902		
z toho teoretická daň 21 % / 22 %		337 429	21,00 %		89 738	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 223 262	256 885	15,99 %	783 756	172 426	42,27 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-495 596	-104 075	-6,48 %	-916 302	-201 586	-49,42 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	32	7	0,00 %
	<u>2 334 471</u>	<u>490 239</u>	<u>30,51 %</u>	<u>275 388</u>	<u>60 585</u>	<u>14,85 %</u>
Splatná daň		<u>490 239</u>	<u>30,51 %</u>		<u>60 585</u>	<u>14,85 %</u>
Odložená daň		<u>-163 963</u>	<u>-10,20 %</u>		<u>51 933</u>	<u>12,73 %</u>
Celková vykázaná daň		<u>326 276</u>	<u>20,31 %</u>		<u>112 518</u>	<u>27,58 %</u>

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017 EUR	2016 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	14 455
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2016: 22 %).

V novembri 2016 Národná rada Slovenskej republiky schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22% na 21%. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré sa začína 1. januára 2017.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Tovar		
Predaný tovar	248 920	75 872
	248 920	75 872
Služby		
Opravy a údržba elektrických zariadení	10 196 291	2 200 921
Montáž kolies	5 017 718	1 071 667
Farbenie, lakovanie kovových dielov	4 209 035	999 680
Čistiace práce a údržba budov	5 252 700	1 075 645
	24 675 744	5 347 913
Spolu	24 924 664	5 423 785

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 200 378 EUR (k 31.12.2016 zvýšenie 125 356 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 200 378 EUR (k 31.12.2016 zvýšenie 125 356 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k		Zmena stavu	
	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Nedokončená výroba	22 610	222 987	-200 378	125 356
Hotové výrobky	0	0	0	0
Spolu	22 610	222 987	-200 378	125 356
Manká a škody			0	0
Reprezentačné			0	0
Dary			0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát			-200 378	125 356

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Zmluvné pokuty a penále	1 182	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	9 308	2 104
Spolu	10 490	2 104
<i>Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</i>		
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Osobné náklady

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Mzdy	7 977 369	1 665 815
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 910 823	418 788
Zdravotné poistenie	705 002	142 580
Sociálne zabezpečenie	319 465	72 696
Spolu	10 912 659	2 299 879

5. Kurzové zisky

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kurzové zisky	38	10
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	3
Spolu	56	13

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Výnosové úroky	25 329	9 429
Ostatné finančné výnosy	66 004	15 029
Spolu	91 333	24 458

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

7. Náklady na poskytnuté služby

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Subdodávateľia(cudzíe výkony)	2 705 402	621 904
Personálne agentúry	1 019 445	156 800
Služby v rámci koncernu	1 001 063	89 174
Nájomné a služby s tým spojené	762 035	161 737
Prenájom (lízing)	126 813	28 745
Náklady na inzerciu, reklamu	20 420	2 496
Právne	5 105	688
Prenájom strojov	207 806	29 927
Opravy a údržba strojov a zariadení	258 444	49 383
Audit a poradenstvo	28 600	25 690
Iné	709 550	162 659
Spolu	6 844 683	1 329 203

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	14 892	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	23 300	3 539
Poistenie	95 469	38 595
Iné	70 308	218 944
Spolu	203 969	261 078

9. Kurzové straty

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Kurzové straty	215	36
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	6
Spolu	219	42

10. Finančné náklady

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	6 675	1 483
Iné (provízie - koncernové záruky)	176 501	14
Spolu	183 176	1 497

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

11. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22 800	25 690
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	5 800	0
Spolu	28 600	25 690

12. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Slovenská republika	Opravy a údržba elektrických	9 452 233	2 198 172
	Montáž kolies	5 017 718	1 071 667
	Farbenie, lakovanie dielov	4 186 928	992 180
	Čistiace práce, údržba budov a	5 249 124	1 073 549
	Tovar	248 920	75 872
	Spolu	24 154 922	5 411 439
Nemecko	Opravy a údržba elektrických	741 924	2 750
	Čistiace práce, údržba budov a		
	Tovar		
	Spolu	741 924	2 750
Iné	Opravy a údržba elektrických	2 134	
	Farbenie, lakovanie dielov	22 107	7 500
	Čistiace práce, údržba budov a	3 576	2 096
	Spolu	27 817	9 596
Spolu	Opravy a údržba elektrických	10 196 291	2 200 922
	Montáž kolies	5 017 718	1 071 667
	Farbenie, lakovanie dielov	4 209 036	999 680
	Čistiace práce, údržba budov a	5 252 700	1 073 645
	Tovar	248 920	75 872
	Spolu	24 924 664	5 423 785

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Najatý majetok****SPOLOČNOSŤ MÁ V NÁJME (OPERATÍVNY PRENÁJOM) OD SPOLOČNOSTI:
IKB LEASING:**

16 osobných automobilov, z toho 2 zmluvy boli uzatvorené v roku 2017, 1 bola predĺžená o 12 mesiacov s platnosťou do 02/2018 a 2 zmluvy boli riadne ukončené.

1 vysokozdvíhací vozík, zmluva uzatvorená na 24 mesiacov platná do 03/2017, ktorá bola riadne ukončená.

- LEASEPLAN:

1 osobný automobil, zmluva bola predĺžená o 12 mesiacov do 02/2018,

- VUB LEASING:

1 osobný autoobil – zmluva uzatvorená v rámci roka 2017,

- VOLKSWAGEN FINANČNÉ SLUŽBY

3 osobné automobily – zmluvy uzatvorené v rámci roka 2017

- Spoločnosť má administratívne, skladové a výrobné priestory v nájme od tretích osôb. Výška nájomného za administratívne a skladové priestory predstavuje za rok 2017 sumu 124 358,59 EUR, za predchádzajúce skrátené obdobie 10/2016 – 12/2016 sumu 23 085,73 EUR.

Ide o spoločnosti:

HP Real Bratislava - 410 m²,
 Dupos Invest, a.s. – 17,15 m²
 TBH Technik Žilina – 146 m²,
 Míkon Trenčín – 75 m²,
 Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 534,80 m²,
 CTP Slovakia s.r.o. – 410 m², plocha bola v rámci roka 2017 rozšírená o 62m²
 Stromal s.r.o. – 57 m²,
 Spojená škola Martin 18,5 m²,
 City Building s.r.o. – 63 m²
 Elvip, s.r.o. – 84 m²

- Výška nájomného za výrobné priestory predstavuje za rok 2017 sumu 570 853,77 EUR, za predchádzajúce skrátené obdobie 10/2016 – 12/2016 sumu 91 418,17 EUR.

Ide o spoločnosti:

Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 6 228 m² - výrobné a prestrešené plochy,
 CTP Slovakia s.r.o. – 6 813 m² - výrobné priestory, plocha bola v rámci roka 2017 rozšírená o 1 965m²
 Spojená škola Martin – 460m²
 Site Invest, s.r.o – 547 m²

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede 0-6 mesiacov. Zmluva so spoločnosťou Trnavainvest, dodávateľský park s.r.o. bola automaticky prevedená na nástupcu t.j. CTP Slovakia s.r.o so všetkými právami a povinnosťami vyplývajúcimi z nájomných zmlúv.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia, nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Leadec Beteiligungen GmbH.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Úroky z poskytnutej pôžičky	18 842	0
Úroky z cashpoolingu	873	
Výnosy spolu	19 715	0

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Manažérske služby - poradenstvo, poistenie	479 289	29 700
ochranná známka - licencia	186 234	
poplatky za garanciu	176 500	
Nákupy spolu	842 023	29 700

Závazky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	88 652	12 010
Závazky spolu	88 652	12 010

Pohľadávky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Ostatné pohľadávky vyplývajúce z cashpoolingu	2 114 654	0
Spolu	2 114 654	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskou účtovnou jednotkou):

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
nákup služieb (poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky, manažérske služby, technické poradenstvo, poistenie licencie (ochranná známka)	336 414	65 891
poplatky za záruku	-	-
nákup výpočtovej techniky	-	-
iné	-	-
Nákupy spolu	336 414	67 466
	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
predaj služieb	685 962	202 238
výnosové úroky	5 615	9 392
Výnosy spolu	691 577	211 630

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	66 524	181 738
ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám	0	1 062 556
Majetok spolu	66 524	1 244 294

Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám vyplývajú z krátkodobej pôžičky vrátane úrokov.

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	70 173	18 496
Záväzky spolu	70 173	18 496

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v účtovnom období od 1.1.2017 do 31.12.2017 bol 4 a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období od 1.10.2016 do 31.12.2016 bol 4.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

K. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2017 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2017 EUR
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0			73 027
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	451 281	0	0	74 993	526 274
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	451 281	0	0	74 993	526 274
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 084 765	0	1 144 260	-60 224	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 084 765	0	1 144 260	-60 224	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	295 385	1 280 529	280 616	-14 769	1 280 529
Spolu	4 904 458	1 280 529	1 424 876	0	4 760 111

V Roku 2017 boli vyplatené spoločníkom dividendy nasledovne:

1 144 260 EUR v marci 2017 za hospodársky rok 10/2015-09/2016 a 280 616 EUR v júni 2017 za skrátený hospodársky rok 10/2016-12/2016.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.10.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	451 281	0	0	0	451 281
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	451 281	0	0	0	451 281
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 880 281	0	0	1 204 484	4 084 765
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	1 204 484	4 084 765
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 204 484	295 385	0	-1 204 484	295 385
Spolu	4 609 073	295 385	0	0	4 904 458

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 910 716	1 109 192
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	9 429
Prijatá / (Zaplatená) daň z príjmov	229 804	-151 909
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo	2 140 520	966 712
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 140 520	966 712
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-755 007	-472 310
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 413	4 167
Prijaté splátky úverov	1 062 556	0
Poskytnuté prostriedky v rámci cashpoolingu	-2 089 325	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 773 363	-468 143
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	172	2 158
Vyplatené dividendy	-1 424 876	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	-3 189
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 424 704	-1 031
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 057 547	497 538
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 505 316	1 007 778
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	447 769	1 505 316

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Peňažné toky z prevádzky

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	1 581 476	398 473
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	450 185	83 889
Opravná položka k pohľadávkam	23 300	3 539
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	766 713	-28 234
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-8 413	671
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 813 261	458 338
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-1 323 559	37 400
Úbytok (prírastok) zásob	225 218	-112 981
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	195 796	726 435
Peňažné toky z prevádzky	1 910 716	1 109 192

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.