

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

KraussMaffei Technologies, spol. s r.o.
Ulica priemyselná 6
038 52 Sučany

Spoločnosť KraussMaffei Technologies, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. novembra 2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. decembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka č.16461/L. . Spoločnosť sídli v Sučanoch, Ulica priemyselná 6, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 871 229.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
3. výroba strojov, prístrojov a zariadení
4. kovoobrábanie
5. oprava pracovných strojov
6. inžinierska činnosť v strojárstve

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 03.08.2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie 2016.

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny ChemChina. Materskou spoločnosťou spoločnosti je KraussMaffei Technologies GmbH, Mníchov a materskou spoločnosťou celej skupiny je China National Chemical Equipment (Luxembourg) Sarl. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť China National Chemical Equipment (Luxembourg) Sarl. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, China National Chemical Equipment (Luxembourg) Sarl, 15, rue Edward Steichen, L2145 Luxembourg.

Na základe Zmluvy o záložnom práve na obchodný podiel zo dňa 29.4.2016 bolo zriadené záložné právo na obchodný podiel spoločníka KraussMaffei Technologies GmbH, so sídlom Krauss-Maffei-Str. 2, Mníchov 809 97, Spolková republika Nemecko v prospech spoločnosti UniCredit Luxembourg S.A., so sídlom 8-10, rue Jean Monnet, L-2180, Luxemburg, Luxemburské veľkovoľvodstvo, registrovaná v Obchodnej komore pod č. B9989.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	477	395
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	493	422
počet vedúcich zamestnancov	14	15

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14.11.2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konateľ:	Martin Štěpánek	Martin Štěpánek
Konateľ:	Libor Hrebík	Libor Hrebík
Prokurista:	Rainer Klimke	Rainer Klimke
Prokurista:	Wolfgang Molter	Wolfgang Molter

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
KraussMaffei Technologies GmbH, Krauss-Maffei, Str. 2, Mníchov 809 97, SRN	2 187 479	100%	100%	100
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
	0	0%	0%	0
Spolu	2 187 479	100%	100%	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	36 mesiacov	33,33	Lineárna

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku je cena majetku, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku prevyšujúce v úhrne za hospodársky rok sumu 1 700 EUR zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie:

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Stavby bytového charakteru	40	2,5	Linerárna
Stavby súvisiace s výrobou	20	5	Linerárna
Stroje prístroje a zariadenia okrem: výpočtová technika	6-20 3	16,67-5 33,33	Linerárna Linerárna
obstarané použité stroje	3	33,33	Linerárna
Dopravné prostriedky	6-8	16,67 – 12,5	Linerárna

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. V prípade že je obstarávacía cena nižšia ako 1 700 EUR a účtovní jednotka usúdi, že doba použiteľnosti bude dlhšia ako 1 rok môže predmetný majetok zaradiť do dlhodobého majetku. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28.februára 2009 v ocenení rovnakom, alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Zásoby

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

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravná položka sa vytvára k pohládkam, pri ktorých existuje riziko nevykonalnosti.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch. Hotovostnú pokladňu spoločnosť nevedie.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) Rezervy

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

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

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

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky:

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške určenej týmto zákonom a podľa podmienok určených v kolektívnej zmluve. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z upraveného účtovného zisku. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

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

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s Ministerstvom školstva Slovenskej republiky o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z fondov Európskeho spoločenstva pre vlastný výskumný projekt formou refundácie vynaložených oprávnených nákladov. Náklady majú charakter režijných nákladov, nejedná sa o kapitálové výdavky. Všetky refundácie vyplývajúce zo zmluvy boli spoločnosti v roku 2014 uhradené, z finančného hľadiska je projekt považovaný za uzatvorený už v roku 2014.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzí mena

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

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	104 547	0	0	0	0	0	104 547
Prírastky	0	8 050	0	0	0	0	0	8 050
Úbytky	0	53 276	0	0	0	0	0	53 276
Presuny	0	3 440	0	0	0	0	0	3 440
Stav k 31.12.2017	0	62 761	0	0	0	0	0	62 761
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	97 520	0	0	0	0	0	97 520
Prírastky	0	9 840	0	0	0	0	0	9 840
Úbytky	0	53 277	0	0	0	0	0	53 277
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	54 084	0	0	0	0	0	54 084
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	7 027	0	0	0	0	0	7 027
Stav k 31.12.2017	0	8 677	0	0	0	0	0	8 677

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predávky na DHM	Spolu
			hnutelných vecí	a súbory hnutelných vecí						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2017	0	326 255	8 359 502		0	0	0	928 545	740 559	10 354 861
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	1 311 046	0	1 311 046
Úbytky	0	0	-77 129		0	0	0	-193 518	0	-270 647
Presuny	0	45 764	2 070 461		0	0	0	-1 455 721	-660 504	0
Stav k 31.12.2017	0	372 019	10 352 834		0	0	0	590 354	80 053	11 395 260
Oprávky										
Stav k 1.1.2017	0	47 620	4 036 435		0	0	0	0	0	4 084 055
Prírastky	0	27 357	1 045 197		0	0	0	0	0	1 072 554
Úbytky	0	0	72 163		0	0	0	0	0	72 163
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	74 977	5 009 469		0	0	0	0	0	5 084 446
Opravné položky										
Stav k 1.1.2017	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2017	0	278 635	4 323 067		0	0	0	928 545	740 559	6 270 806
Stav k 31.12.2017	0	297 042	5 343 365		0	0	0	590 354	80 053	6 310 814

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	281 660	7 254 091	0	0	0	716 883	21 136	8 273 770
Prírastky	0	0	0	0	0	1 411 378	719 423	2 130 801
Úbytky	0	0	0	0	0	49 710	0	49 710
Presuny	44 595	1 105 411	0	0	0	-1 150 006	0	0
Stav k 31.12.2016	326 255	8 359 502	0	0	0	928 545	740 559	10 354 861
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	23 611	2 970 348	0	0	0	0	0	2 993 959
Prírastky	24 009	1 066 087	0	0	0	0	0	1 090 096
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	47 620	4 036 435	0	0	0	0	0	4 084 055
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	258 049	4 283 743	0	0	0	716 883	21 136	5 279 811
Stav k 31.12.2016	278 635	4 323 067	0	0	0	928 545	740 559	6 270 806

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNIQA a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie budov, prevádzkovo-obchodných zariadení, zásob. Ročný limit plnenia k 31.12.2017 je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 50 000 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 5 000 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

3. Zásoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe analýzy zásob materiálu podľa kritéria dĺžky obdobia, na ktoré súčasný stav zásob postačuje po zohľadnení predchádzajúcich príjmov a výdavov. Každá materiálová položka je vyhodnocovaná samostatne.

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	1 215 936	0	94 366	0	1 121 570
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	49 603	352	0	0	49 955
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 265 539	352	94 366	0	1 171 525

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	918 218	297 718	0	0	1 215 936
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	44 662	4 941	0	0	49 603
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	962 880	302 659	0	0	1 265 539

4. Pohľadávky

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8 335 657	104 911	8 440 568
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 318 824	104 911	8 423 735
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 833	0	16 833
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	118 158	0	118 158
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	16 930	0	16 930
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	101 228	0	101 228
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 453 815	104 911	8 558 726

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 663 143	96 624	7 759 767
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 619 400	96 624	7 716 024
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	43 743	0	43 743
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	288 487	0	288 487
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	239 850	0	239 850
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	48 637	0	48 637
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 951 630	96 624	8 048 254

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 306	3 263
Bežné účty v banke	51	105
Vkladové účty v banke		
Peniaze na ceste		
Spolu:	2 357	3 368

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 683	18 567
Nájom-stroje a zariadenia	13 816	4 998
Servisné služby	11 939	10 156
Poistenie	248	709
Letenky	2 064	880
Inzercia	117	814
Vzdelavanie	5 030	0
Ostatné	469	1 010
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	114 425	99 802
Bonusy dodávateľov za odobraté množstvá	114 425	99 802
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	148 108	118 369

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 676	5 332
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	85 474	31 691
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	85 474	31 691
Čerpanie sociálneho fondu	82 516	35 347
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 634	1 676

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 200 000	4 634	0	4 204 634
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 200 000	0	0	4 200 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	4 634	0	4 634
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 200 000	4 634	0	4 204 634

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	6 157 422	433 874	6 591 296
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	999 573	0	999 573
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 157 849	433 874	5 591 723
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	12 950 764	0	12 950 764
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	12 009 053	0	12 009 053
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	498 789	0	498 789
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	328 542	0	328 542
Daňové záväzky a dotácie	0	0	107 872	0	107 872
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	6 508	0	6 508
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	19 108 186	433 874	19 542 060

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti

Názov položky	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 500 000	1 676	0	2 501 676
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2 500 000	0	0	2 500 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	1 676	0	1 676
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 500 000	1 676	0	2 501 676

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	6 322 627	897 657	7 220 284
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	346 070	0	346 070
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 976 557	897 657	6 874 214
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	14 375 547	0	14 375 547
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	13 443 463	0	13 443 463
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	417 374	0	417 374
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	270 272	0	270 272
Daňové záväzky a dotácie	0	0	225 732	0	225 732
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	18 706	0	18 706
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	20 698 174	897 657	21 595 831

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	163 025	27 871	16 433	4 230	170 233
Dlhodobé rezervy, z toho:	163 025	27 871	16 433	4 230	170 233
Jubilejné odmeny	22 870	4 826	0	1 254	26 442
Nájomné hala 1	82 164	0	16 433		65 731
Odchodné	57 991	23 045	0	2 976	78 060
Krátkodobé rezervy, z toho:	907 363	971 097	775 247	48 284	1 054 929
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	213 712	173 699	123 771	41 832	221 808
Na nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia	213 712	173 699	123 771	41 832	221 808
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	693 651	797 398	651 476	6 452	833 121
Ostatné rezervy zamestnanci	504 463	585 314	472 328	3 153	614 296
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky	12 790	19 166	11 690	1 100	19 166
Energie a PHM	31 759	29 012	31 759	0	29 012
Telefonny a ine rozne služby	53 578	23 229	52 858	720	23 229
Rezerva archivacia	6 741	24 992	0	0	31 733
Personalne služby	50 097	41 381	48 618	1 479	41 381
Krátkodobá rezerva na najomne	16 433	16 433	16 433		16 433
Nevyfakturované náklady k zákazníkom	17 790	57 871	17 790	0	57 871
Rezervy spolu	1 070 388	998 968	791 680	52 514	1 225 162

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	98 597	80 861	16 433	0	163 025
Dlhodobé rezervy, z toho:	98 597	80 861	16 433	0	163 025
Jubilejné odmeny	0	22 870	0	0	22 870
Nájomné hala 1	98 597	0	16 433	0	82 164
Odchodné	0	57 991	0	0	57 991
Krátkodobé rezervy, z toho:	558 742	835 652	459 690	27 341	907 363
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	160 594	165 548	112 427	3	213 712
Na nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia	160 594	165 548	112 427	3	213 712
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	398 148	670 104	347 263	27 338	693 651
Ostatné rezervy zamestnanci	145 462	487 657	102 062	26 594	504 463
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky	11 500	12 790	11 270	230	12 790
Energie a PHM	25 087	31 759	25 068	19	31 759
Telefonny a ine rozne služby	42 123	53 578	41 802	321	53 578
Rezerva archivacia	6 915	0	0	174	6 741
Personalne služby	140 478	50 097	140 478	0	50 097
Kratkodoba rezerva na najomne	16 433	16 433	16 433	0	16 433
Nevyfakturovane naklady k zakazkam	10 150	17 790	10 150	0	17 790
Rezervy spolu	657 339	916 513	476 123	27 341	1 070 388

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						4 200 000	2 500 000
		3,45		4 200 000	2 500 000	4 200 000	2 500 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:						12 009 053	13 443 463
		2,905		12 009 053	13 443 463	12 009 053	13 443 463
Spolu						16 209 053	15 943 463

7. Lízing (Spoločnosť je nájomcom)

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Spoločnosť má nasledovný majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Názov položky	Začiatok nájomného vzťahu	Ukončenie nájomného vzťahu	Výška ročného prenájmu podľa ceny platnej k 31.12.2017 v tis. EUR
Osobné motorové vozidlo 5 ks	10/2012 - 05/2015	03/2018 - 10/2019	39
Kopírovacie zariadenie 49ks	02/2014 - 12/2017	01/2018 - neurčito	18
Nájom kancelárskych priestorov	01/2010	neurčito	41
Nájom výrobných a kancelárskych priestorov	09/2010	12/2030	1.451
Vysokozdvížné vozíky 16ks	04/2013	12/2019 - 01/2021	120

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	90 332 342	79 029 292
Tržby za vlastné výrobky	82 708 210	72 256 146
Tržby z predaja služieb	7 624 132	6 773 146
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	395 578	217 770
Čistý obrat celkom	90 727 920	79 247 062

VÝNOSY**2. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	Dodávka častí a komponentov vstrekolisov a súvisiacich služieb		Dodávka vstrekolisov a súvisiacich služieb		Dodávka inžinierskych služieb a iné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Krajiny EU	41 504 604	40 965 222	26 955 686	22 215 969	2 761 991	2 301 259	71 222 281	65 482 450
Krajiny mimo EU	18 641 190	13 254 223	0	0	468 871	292 619	19 110 061	13 546 842
Spolu	60 145 794	54 219 445	26 955 686	22 215 969	3 230 862	2 593 878	90 332 342	79 029 292

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 2 319 924 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 120 432	7 440 356	6 030 350	-757 571	1 410 006
Výrobky	1 562 353	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	6 682 785	7 440 356	6 030 350	-757 571	1 410 006
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-757 571	1 410 006

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4 180	19 898
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	4 180	19 898
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	395 578	217 770
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy zo zhodnotenia odpadu	190 039	139 241
Výnosy z dotácií	0	0
Tržby z predaja majetku	193 518	49 710
Výnosy z poistných udalostí	6 227	28 617
Ostatné	5 794	202
Finančné výnosy, z toho:	15 911	11 313
Kurzové zisky, z toho:	15 911	11 313
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	11 313
Kurzové zisky z úhrad faktúr	15 901	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 977 168	8 890 509
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	16 000	16 770
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 000	14 000
iné uisťovacie auditorské služby	0	2 770
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	9 961 168	8 873 739
Nájomné nebytových priestorov a iné nájom	1 838 365	1 809 786
Prepravné	1 183 708	1 083 581
Prepravné služby osobné	63 228	44 978
Personálny prenájom	2 194 504	2 365 196
Cestovné a naklady s tým spojené	350 865	341 403
Správa programového vybavenia, licenčné poplatky	510 269	442 927
Komplexná správa budovy	187 015	165 811
Opravy a údržba	426 883	387 426
Sťahovanie, prestavby	53 791	18 199
Poradenstvo koncern KM	414 357	146 369
Poradenstvo ostatné	113 672	66 611
Účtovné, daňové a právne služby	104 312	92 195
Kooperačné služby	1 908 072	1 530 539
Operatívny leasing	40 497	38 836
Telefónne poplatky a poplatky za dátovú linku	59 675	53 925
Technické poradenstvo	0	2 000
Ostatné cudzie služby - Likvidácia odpadov	60 816	51 449
Inzercia a reklama	6 791	7 154
Ostatné služby	444 348	225 354
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	455 896	251 244
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	198 484	49 710
Manká a škody	254 200	199 568
Ostatné	3 212	1 966
Finančné náklady, z toho:	558 916	664 234
Kurzové straty, z toho:	2 893	14 693
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-1 014	1 014
Kurzové straty realizované	3 907	13 678
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	556 023	649 541
Úrok na koncernovom GVK účte	527 009	624 619
Ostatné finančné náklady	29 014	24 922

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	10 719 185	8 854 496
Mzdy	7 584 966	6 324 512
Sociálne poistenie	1 878 013	1 554 221
Zdravotné poistenie	730 616	560 219
Náklady na bezp.a ochranu zdravia pri práci	128 459	115 209
Tvorba soc.fondu	65 582	31 694
Náklady na vzdelávanie zamestnancov	135 571	106 261
Príspevok na stravovanie	145 884	123 694
Ostatné sociálne náklady	50 094	38 686

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	424 505	0	-411 616	12 889
Zásoby	1 265 538	0	-94 014	1 171 524
Pohľadávky	0	0	0	
Rezervy	758 081	0	163 108	921 189
Daňové straty	119 328	0	-119 328	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	139 219	0	22 568	161 787
Celkom	2 706 671	0	-439 282	2 267 389
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	568 401	0	-92 249	476 152
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	568 401		-92 249	476 152

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 123 888			203 560		
teoretická daň		236 016	21%		44 783	22%
Daňovo neuznané náklady	165 492	34 754		435 313	95 769	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		270 770	24%		140 552	69,05%
Splatná daň z príjmov		178 521	16%		205 078	100,75%
Odložená daň z príjmov		92 249	8%		-64 526	31,70%
Celková daň z príjmov		270 770	24%		140 552	69,05%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Začiatok nájomného vzťahu	Ukončenie nájomného vzťahu
Osobné motorové vozidlo Škoda	Máj 2015	Máj 2019
Osobné motorové vozidlo Škoda	Máj 2015	Máj 2019
Osobné motorové vozidlo Škoda	August 2015	August 2019
Osobné motorové vozidlo Volkswagen	Október 2015	Október 2019
Osobné motorové vozidlo Hyundai	November 2012	Marec 2018
Osobné motorové vozidlo BMW	November 2014	Október 2018
Kopírovacie zariadenie 49ks	Február 2014 - December 2017	Január 2018 - neurčito
Nájom kancelárskych priestorov	Január 2010	neurčito
Nájom výrobných a kancelárskych priestorov	September 2010	December 2030

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

V súčasnosti v Spoločnosti prebieha daňová kontrola pre daň z príjmov právnických osôb so zameraním na kontrolu transferového oceňovania, uplatňovanie zmlúv o zamedzení dvojitého zdanenia za zdaňovacie obdobie roka 2015. Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie

príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. Transakcie so spriaznenými stranami

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Predaj zásob	KraussMaffei Technologies GmbH	63 891 945	58 902 850
	NETSTAL - MASCHINEN AG	18 346 328	13 169 443
	KraussMaffei Automation GmbH	427 288	409 992
	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	278 500	79 153
Predaj služieb	KraussMaffei Technologies GmbH	6 802 778	6 023 055
	NETSTAL - MASCHINEN AG	468 871	298 247
	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	16 363	0
	KraussMaffei Group GmbH	100 270	100 758
Predaj majetku	KraussMaffei Berstorff GmbH	0	32 497
Nákup majetku	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	193 518	
Nákup zásob	KraussMaffei Technologies GmbH	2 000	22 849
	NETSTAL - MASCHINEN AG	0	8 836
	KraussMaffei Technologies GmbH	7 303 248	7 224 818
	KraussMaffei Automation GmbH	232 090	187 854
Nákup služieb	NETSTAL - MASCHINEN AG	1 725 543	2 971 354
	PLAMAG GmbH	429 937	0
	KraussMaffei Technologies GmbH	931 277	571 600
	KraussMaffei Group GmbH	3 477	1 900
Iné - debetny úrok	KraussMaffei Group GmbH	527 009	624 619
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	KraussMaffei Technologies GmbH	6 822 815	5 959 829
	NETSTAL - MASCHINEN AG	1 529 375	1 716 515
	KraussMaffei Automation GmbH	6	0
	KraussMaffei Group GmbH	7 478	6 586
	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	64 061	33 095
Závazky z obchodného styku	KraussMaffei Technologies GmbH	638 005	166 792
	NETSTAL-MASCHINEN AG	82 237	116 389
	KraussMaffei Automation GmbH	9 034	18 068
	KraussMaffei Group GmbH	3 477	1 900
	PLAMAG GmbH	11 214	0
Prijaté pôžičky	KraussMaffei Group GmbH	16 209 053	15 943 463

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	2 187 479	0	0	0	2 187 479
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	4 000 000	0	0	0	4 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	218 748	0	0	0	218 748
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 311 165	0	0	63 007	-1 248 158
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	63 009	853 118	0	-63 007	853 118
Vlastné imanie spolu	5 158 071	853 118	0	0	6 011 187

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	2 187 479	0	0	0	2 187 479
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	4 000 000	0	0	4 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	218 748	0	0	0	218 748
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-554 356	0	0	-756 810	-1 311 165
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-756 809	63 008	0	756 810	63 009
Vlastné imanie spolu	1 095 062	4 063 008	0	0	5 158 071

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 63 008 EUR bol použitý na neuhradenú stratu rokov minulých.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 123 888	203 559
Úpravy o nepeňažné operácie:	1 929 329	2 671 053
Odpisy dlhodobého majetku	1 082 394	1 096 958
Odpis zásob	254 200	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-94 014	302 659
Zmena stavu rezerv	154 774	413 049
Úrokové náklady (netto)	527 009	624 619
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	4 966	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	233 768
Zmena pracovného kapitálu:	-1 468 338	-4 085 598
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-526 277	-2 217 269
Úbytok (prírastok) zásob	-325 658	-3 276 244
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-616 403	1 407 915
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 584 879	-1 210 986
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 584 879	-1 210 986
Prevádzkové peňažné toky	-527 009	-624 619
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	-195 451	-81 016
Zaplatená daň z príjmov	-2	0
Vyplatené dividendy	0	0
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	862 417	-1 916 621
Peňažné toky z investičnej činnosti	-1 322 536	-2 130 800
Nákup dlhodobého majetku	193 518	49 710
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 129 018	-2 081 090
Peňažné toky z finančnej činnosti	265 590	4 000 000
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Vklad do základného imania	0	4 000 000
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	265 590	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	265 590	4 000 000
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 011	2 289
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 368	1 079
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 357	3 368