

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Goldbeck, s.r.o.
Dvojkřížna 9
Bra va 82107

Spoločnosť Goldbeck, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. augusta 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 18. septembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel SroSro, vložka č. 33185/B33185/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien;
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb a ich zmien;
- výkon činnosti uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien;
- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti.

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 7. novembra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom GOLDBECK GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Goldbeck International GmbH so sídlom Ummelner Str.4-6, Bielefeld 336 49, SRN. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom GOLDBECK GmbH, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Goldbeck International GmbH so sídlom Ummelner Str.4-6, Bielefeld 336 49, SRN. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.03.2018 | Stav k 31.03.2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 38 | 32 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 42 | 33 |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i> | <i>10</i> | <i>10</i> |

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. marca 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej zvierky za finančný rok končiaci 31. marca 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

| | Stav k 31.03.2018 | Stav k 31.03.2017 |
|-------------|--|--------------------------------------|
| Konatelia: | Ing. Pavol Čarný Jan- Hendrik Goldbeck Uwe Brackman | Jörg-Uwe Goldbeck Uwe Brackman |
| Prokurista: | Petr John | Ing. Pavol Čarný Petr John |

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2018 a k 31. marcu 2017/2017:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| Goldbeck International, GmbH | 170 000 | 85% | 85% | 0 |
| Goldbeck, GmbH | 30 000 | 15% | 15% | 0 |
| Spolu | 200 000 | 100% | 100% | 0 |

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 | Lineárna | 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 | Lineárna | 25 |
| Zariadenia a inventár | 6 | Lineárna | 16,67 |

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

c) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré

zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

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.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit a prípravu účtovnej závierky, daňového priznania, nevyčerpanú dovolenku, nevyfakturované dodávky a služby, bonusy a management fee.

i) Záväzky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych 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.

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. 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:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať 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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb za koncepciu a dodávku stavieb na zákazku, predovšetkým skladových a distribučných centier, parkovacích miest, solárnych systémov a iných objektov.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku končiacom 31. marca 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---------------------------|-----------------------------|----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 500 | 0 | 10 500 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.03.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 500 | 0 | 10 500 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 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 31.03.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 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 31.03.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.03.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 500 | 0 | 10 500 |

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|--------------------------|----------|----------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2017 | 0 | 0 | 304 412 | 0 | 0 | 0 | 115 749 | 0 | 420 161 |
| Prírastky | 0 | 125 641 | 127 527 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 253 168 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -104 441 | 0 | -104 441 |
| Stav k 31.03.2018 | 0 | 125 641 | 431 939 | 0 | 0 | 0 | 11 308 | 0 | 568 888 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2017 | 0 | 0 | 209 092 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 209 092 |
| Prírastky | 0 | 2 524 | 47 812 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 336 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.03.2018 | 0 | 2 524 | 256 904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 259 428 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2017 | 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 31.03.2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2017 | 0 | 0 | 95 320 | 0 | 0 | 0 | 115 749 | 0 | 211 069 |
| Stav k 31.03.2018 | 0 | 123 117 | 175 035 | 0 | 0 | 0 | 11 308 | 0 | 309 460 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|--------------------------|----------|----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 0 | 0 | 474 073 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 474 073 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 151 140 | 0 | 151 140 |
| Úbytky | 0 | 0 | 205 052 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 205 052 |
| Presuny | 0 | 0 | 35 391 | 0 | 0 | 0 | -35 391 | 0 | 0 |
| Stav k 31.03.2017 | 0 | 0 | 304 412 | 0 | 0 | 0 | 115 749 | 0 | 420 161 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 0 | 0 | 367 011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 367 011 |
| Prírastky | 0 | 0 | 47 133 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 133 |
| Úbytky | 0 | 0 | 205 052 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 205 052 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.03.2017 | 0 | 0 | 209 092 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 209 092 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 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 31.03.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav k 1.4.2016 | 0 | 0 | 107 062 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107 062 |
| Stav k 31.03.2017 | 0 | 0 | 95 320 | 0 | 0 | 0 | 115 749 | 0 | 211 069 |

3. Zákazková výroba

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

| Názov položky | 2018 | 2017 | Sumár k 31.03.2018 | Sumár k 31.03.2017 |
|---|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 103 986 287 | 102 778 813 | 103 986 287 | 102 778 813 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | 798 291 | 286 017 | 798 291 | 286 017 |
| Hodnota zmluvných výnosov | 104 784 578 | 103 064 830 | 104 784 578 | 103 064 830 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 85 744 351 | 94 705 749 | 85 744 351 | 94 705 749 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 19 040 227 | 8 359 081 | 19 040 227 | 8 359 081 |

Zákazková výroba sa určuje metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. marcu 2018 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Hodnota položky | Sumár k 31.03.2018 | Sumár k 31.03.2017 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Celková suma vynaložených nákladov | 47 191 390 | 28 534 762 |
| Celková suma vykázaných ziskov | 5 752 027 | 4 521 451 |
| Celková suma vykázaných strát | 0 | 0 |
| Spolu | 52 943 417 | 33 056 213 |

| Hodnota položky | Stav k 31.03.2018 | Stav k 31.03.2017 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Suma prijatých preddavkov | 0 | 0 |
| Suma zadržanej platby | 1 695 599 | 1 932 184 |

4. Pohľadávky

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 1.4.2016 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva | Stav k 31.03.2017 |
|--|--------------------|-----------|--|--|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 54 039 | 0 | 54 039 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 54 039 | 0 | 54 039 | 0 | 0 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 54 039 | 0 | 54 039 | 0 | 0 |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 14 458 970 | 7 294 559 | 21 753 529 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 282 745 | 0 | 282 745 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 14 176 225 | 7 294 559 | 21 470 784 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 15 218 544 | 0 | 15 218 544 |
| Čistá hodnota zákazky | | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 15 054 519 | 0 | 15 054 519 |
| 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 | 155 246 | 0 | 155 246 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 8 779 | 0 | 8 779 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 29 677 514 | 7 294 559 | 36 972 073 |

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: | 14 474 285 | 3 576 120 | 18 050 405 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 48 382 | 0 | 48 382 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 14 425 903 | 3 576 120 | 18 002 023 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 16 058 358 | 0 | 16 058 358 |
| Čistá hodnota zákazky | 286 017 | 0 | 286 017 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 15 500 000 | 0 | 15 500 000 |
| 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 | 267 339 | 0 | 267 339 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 5 002 | 0 | 5 002 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 30 532 643 | 3 576 120 | 34 108 763 |

Spoločnosť nemá záložné právo prípadne obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene EUR | |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|------------------------|-------------------|
| | | | | k 31.03.2018 | k 31.03.2017 |
| Dlhodobé pôžičky, z toho: | x | x | x | 0 | 0 |
| Krátkodobé pôžičky, z toho: | x | x | x | 15 054 519 | 15 500 000 |
| Goldbeck Kft | EUR | 5,5 % | na požiadanie | 4 519 | 0 |
| Goldbeck International GmbH | EUR | Euribor + 1,75 % | na požiadanie | 15 050 000 | 15 500 000 |
| Spolu | x | x | x | 15 054 519 | 15 500 000 |

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Stav k | Stav k |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| | 31.03.2018 | 31.03.2017 |
| Náklady budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé | 18 852 | 19 887 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé | 0 | 0 |
| Spolu | 18 852 | 19 887 |

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

| Názov položky | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 21 372 | 26 952 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 8 907 | 7 112 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 2 445 | 2 214 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 11 352 | 9 326 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 16 392 | 14 906 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 16 332 | 21 372 |

3. Závázky

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

| Názov položky | Závázky so zostatkovou dobou splatnosti | | | | |
|---|---|------------------------|-----------------|------------------------------|------------------|
| | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Závázky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 7 378 729 | 0 | 0 | 7 378 729 |
| Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závázky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 7 378 729 | 0 | 0 | 7 378 729 |
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 0 | 16 332 | 0 | 0 | 16 332 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závázky 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 |
| Závázky zo sociálneho fondu | 0 | 16 332 | 0 | 0 | 16 332 |
| 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 | 7 395 061 | 0 | 0 | 7 395 061 |

| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 3 374 482 | 143 226 | 3 517 708 |
|---|----------|----------|------------------|----------------|------------------|
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 525 721 | 0 | 525 721 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 2 848 761 | 143 226 | 2 991 987 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 808 321 | 0 | 808 321 |
| Čistá hodnota zákazky | 0 | 0 | 798 291 | 0 | 798 291 |
| 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 |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči zamestnancom | 0 | 0 | 9 991 | 0 | 9 991 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 6 | 0 | 6 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 33 | 0 | 33 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 4 182 803 | 143 226 | 4 326 029 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti | | | | Spolu záväzky |
|---|---|------------------------|-----------------|------------------------------|------------------|
| | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Záväzky po lehote splatnosti | |
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 5 247 234 | 0 | 0 | 5 247 234 |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 17 250 | 0 | 0 | 17 250 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku | 0 | 5 229 984 | 0 | 0 | 5 229 984 |
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 0 | 21 372 | 0 | 0 | 21 372 |
| Čistá hodnota zákazky | 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 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 | 21 372 | 0 | 0 | 21 372 |
| 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 | 5 268 606 | 0 | 0 | 5 268 606 |

| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 10 588 841 | 631 117 | 11 219 958 |
|---|----------|----------|-------------------|----------------|-------------------|
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 4 756 798 | 0 | 4 756 798 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 5 832 043 | 631 117 | 6 463 160 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 390 476 | 0 | 390 476 |
| Čistá hodnota zákazky | 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 |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záväzky voči zamestnancom | 0 | 0 | 6 878 | 0 | 6 878 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 383 598 | 0 | 383 598 |
| Záväzky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 10 979 317 | 631 117 | 11 610 434 |

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

| Záväzky | Stav k 31.03.2018 | Stav k 31.03.2017 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0 | 0 |

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci 31. marca 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 1.4.2017 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.03.2018 |
|---|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1 195 587 | 1 728 424 | 1 195 587 | 0 | 1 728 424 |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 17 464 | 13 831 | 17 464 | 0 | 13 831 |
| Nevyčerpaná dovolenka vrá-tane soc. Za-bezpečenia | 17 464 | 13 831 | 17 464 | 0 | 13 831 |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 1 178 123 | 1 714 593 | 1 178 123 | 0 | 1 714 593 |
| Audít a účtovná závierka | 40 000 | 35 000 | 40 000 | 0 | 35 000 |
| Daňové priznanie a poraden-stvo | 1 957 | 1 957 | 1 957 | 0 | 1 957 |
| Rezerva na služby | 25 862 | 35 712 | 25 862 | 0 | 35 712 |
| Odmeny | 321 156 | 321 156 | 321 156 | 0 | 321 156 |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky vramci skupiny | 788 392 | 1 320 515 | 788 392 | 0 | 1 320 515 |
| Ostané | 756 | 253 | 756 | 0 | 253 |
| Rezervy spolu | 1 195 587 | 1 728 424 | 1 195 587 | 0 | 1 728 424 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 1.4.2016 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.03.2017 |
|---|--------------------|------------------|----------------|----------|----------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 479 271 | 1 195 587 | 479 271 | 0 | 1 195 587 |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 14 251 | 17 464 | 14 251 | 0 | 17 464 |
| Nevyčerpaná dovolenka vrátane soc. Za- bezpečenia | 14 251 | 17 464 | 14 251 | 0 | 17 464 |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 465 020 | 1 178 123 | 465 020 | 0 | 1 178 123 |
| Audit a účtovná závierka | 26 000 | 40 000 | 26 000 | 0 | 40 000 |
| Daňové priznanie a poradenstvo | 1 957 | 1 957 | 1 957 | 0 | 1 957 |
| Rezerva na služby | 162 727 | 25 862 | 162 727 | 0 | 25 862 |
| Odmeny | 0 | 321 156 | 0 | 0 | 321 156 |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky v rámci skupiny | 274 336 | 788 392 | 274 336 | 0 | 788 392 |
| Ostatné | 0 | 756 | 0 | 0 | 756 |
| Rezervy spolu | 479 271 | 1 195 587 | 479 271 | 0 | 1 195 587 |

| Názov položky | Stav k 31.03.2018 | Stav k 31.03.2017 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé | 65 449 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé | 0 | 0 |
| Spolu | 65 449 | 0 |

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 | 2018 | 2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho: | 103 122 592 | 103 064 830 |
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 69 272 | 120 815 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 103 053 320 | 102 944 015 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 173 432 | 101 990 |
| Čistý obrat celkom | 103 296 024 | 103 166 820 |

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 | Služby a tovar | | Spolu | |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Slovenská republika | 103 072 996 | 96 285 965 | 103 072 996 | 96 285 965 |
| Maďarská republika | 49 596 | 6 778 865 | 49 596 | 6 778 865 |
| Spolu | 103 122 592 | 103 064 830 | 103 122 592 | 103 064 830 |

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky | 2018 | 2017 |
|--|----------------|---------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 11 248 | 65 641 |
| Predaj materiálu | 0 | 0 |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii | 0 | 0 |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0 | 39 667 |
| Výnosy z dotácií | 0 | 0 |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | 0 | 0 |
| Ostatné | 11 248 | 25 974 |
| Finančné výnosy, z toho: | 190 884 | 61 009 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 23 083 | 23 471 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 23 083 | 17 885 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 167 801 | 37 538 |
| Úroky voči spriaznenej strane | 167 801 | 37 538 |
| Ostatné úrokové výnosy | 0 | 0 |

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 22 304 563 | 24 046 362 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>35 000</i> | <i>40 000</i> |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 35 000 | 35 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 5 000 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>22 269 563</i> | <i>24 006 362</i> |
| Subdodávky k zákazkám | 18 349 249 | 19 204 328 |
| Management fee | 1 987 537 | 2 534 148 |
| Cestovné | 257 342 | 174 672 |
| Projekcia | 791 315 | 1 275 343 |
| Nájomné | 97 002 | 77 200 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 69 298 | 78 120 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 8 310 | 22 322 |
| Ochrana objektov | 184 461 | 199 206 |
| Upratovanie, čistiace práce | 139 348 | 134 360 |
| Telefón, internet | 20 177 | 19 540 |
| Odvoz a likvidácia odpadu | 71 931 | 71 122 |
| Reprezentačné náklady | 130 495 | 127 950 |
| Opravy a udržiavanie | 12 784 | 34 297 |
| Školenia, preklady | 75 397 | 9 086 |
| Personálne poradenstvo | 62 917 | 34 138 |
| Ostatné | 12 000 | 10 530 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 34 464 | 49 399 |
| Predaj materiálu | 0 | 0 |
| Manká a škody | 5 309 | 4 244 |
| Poistenie | 17 581 | 28 071 |
| Ostatné | 11 574 | 17 084 |
| Finančné náklady, z toho: | 35 838 | 43 062 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>23 121</i> | <i>27 071</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | -763 | 21 891 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>12 717</i> | <i>15 991</i> |
| Ostatné | 12 717 | 15 991 |

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Osobné náklady, z toho: | 2 122 438 | 2 014 866 |
| Mzdy | 1 598 288 | 1 563 668 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 22 709 | 6 810 |
| Sociálne poistenie | 399 478 | 254 327 |
| Zdravotné poistenie | 90 611 | 180 735 |
| Sociálne zabezpečenie | 11 352 | 9 326 |

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky | Stav k 31.03.2017 | Zaučtovaná do vlast- ného imania | Zaučtované do výkazu ziskov a strát | Stav k 31.03.2018 |
|--|----------------------|--|--|----------------------|
| Dlhodobý majetok | -6 029 | 0 | 2 974 | -3 055 |
| Zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezervy | 1 178 126 | 0 | 536 467 | 1 714 593 |
| Daňové straty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyužitá daňové odpočty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné (záväzky nezaplatené do konca účt. obdobia) | 1 644 639 | 0 | -1 428 800 | 215 839 |
| Celkom | 2 816 736 | 0 | -889 359 | 1 927 377 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný | 591 514 | 0 | -186 765 | 404 749 |
| Vplyv zmeny sadzby dane | | | | |
| Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby | 591 514 | | -186 765 | 404 749 |
| Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná | 591 514 | | -186 765 | 404 749 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | | 0 | 0 |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky | Stav k 31.03.2018 | Stav k 31.03.2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky 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 neučtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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 | -28 167 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

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 | 2018 | | | 2017 | | |
|---|------------------|------------------|------------|------------------|--------------|------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 8 332 100 | | | 5 991 730 | | |
| teoretická daň | | 1 749 741 | 21% | | 1 318 | |
| Daňovo neuznané náklady | 267 805 | 56 239 | | 181 837 | 40 004 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | | -72 | -16 | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | | 0 | 28 167 | |
| Iné | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | | | | | 1 386 | |
| Spolu | | 1 805 980 | 22% | | 336 | 23% |
| | | | | | 1 727 | |
| Splatná daň z príjmov | | 1 619 215 | 19% | | 158 | 29% |
| Odložená daň z príjmov | | 186 765 | 2% | | -340 822 | - |
| | | | | | 1 386 | 6% |
| Celková daň z príjmov | | 1 805 980 | 22% | | 336 | 23% |

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienены majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok k 31. marcu 2018 ani k 31. marcu 2017.

2. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Stav k 31.03.2018 | Stav k 31.03.2017 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Prenajatý majetok | 97 002 | 77 200 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 124 604 | 78 820 |
| Majetok prijatý do úschovy | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátov | 0 | 0 |
| Záväzky z opcí derivátov | 0 | 0 |
| Odpísané pohľadávky | 0 | 0 |
| Pohľadávky z leasingu | 0 | 0 |
| Záväzky z leasingu | 0 | 0 |
| Iné položky | 0 | 0 |

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

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

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Nákup majetku | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0 | 0 |
| | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | | |
| | Dcérska účtovná jednotka | 0 | 0 |
| | Spoločná účtovná jednotka | 0 | 0 |
| | Pridružená účtovná jednotka | 0 | 0 |
| | Kľúčový manažment | 0 | 0 |
| | Materská účtovná jednotka | | |
| Nákup služieb | Goldbeck International, GmbH | 1 198 048 | 1 385 000 |
| Predaj služieb | Goldbeck International, GmbH | 0 | 0 |
| Závazky z obchodného styku | Goldbeck International, GmbH | 0 | 2 851 023 |
| | Ostatné spriaznené strany | 0 | 0 |
| Nákup služieb | GOLDBECK Bauelemente Bielefeld GmbH | 2 291 582 | 3 672 379 |
| | GOLDBECK GmbH | 789 489 | 615 310 |
| | GOLDBECK Bauelemente Treuen GmbH | 521 861 | 469 858 |
| | Goldbeck Prefabeton s.r.o. | 1 268 678 | 1 222 717 |
| | GOLDBECK Bau s.r.o. | 0 | 0 |
| | GOLDBECK Sp z o.o. | 1 133 | 1 744 |
| Úroky prijaté | GOLDBECK GmbH | 167 744 | 37 538 |
| Úroky prijaté | GOLDBECK Kft. | 56 | 0 |
| | Spriaznená osoba | Stav k | Stav k |
| | | 31.03.2018 | 31.03.2017 |
| Závazky z obchodného styku | GOLDBECK Bauelemente Bielefeld GmbH | 191 032 | 1 065 011 |
| | GOLDBECK GmbH | 289 489 | 615 310 |
| | GOLDBECK Bauelemente Treuen GmbH | 44 067 | 69 936 |
| | Goldbeck Prefabeton s.r.o. | 0 | 171 023 |
| | GOLDBECK Bau s.r.o. | 0 | 0 |
| | GOLDBECK Sp z o.o. | 1 133 | 1 744 |
| Pohľadávky z obchodného styku | GOLDBECK Bau s.r.o. | 0 | 10 844 |
| | Goldbeck International, GmbH | 326 019 | 0 |
| | Goldbeck Kft | 115 000 | 0 |
| Poskytnuté pôžičky | | 0 | 0 |
| | Goldbeck GmbH | 15 050 00 | 15 500 000 |
| | Goldbeck Kft | 4 519 | 0 |

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 pôžicky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania | Stav k | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k |
|--|---------------|------------------|----------|------------|-------------------|
| | 1.4.2017 | | | | 31.03.2018 |
| Základné imanie | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 200 000 |
| 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 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 20 000 |
| 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 |
| | 13 339 | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 547 | 0 | 0 | 4 605 394 | 17 944 941 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -63 165 | 0 | 0 | 0 | -63 165 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 4 605 394 | 6 526 120 | 0 | -4 605 394 | 6 526 120 |
| | 18 101 | | | | |
| Vlastné imanie spolu | 776 | 6 526 120 | 0 | 0 | 24 627 896 |

| Položka vlastného imania | Stav k 1.4.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.03.2017 |
|---|----------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------------|
| Základné imanie | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 200 000 |
| 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 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 20 000 |
| 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 zá- väzkov | 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 | 9 486 408 | 0 | 0 | 3 853 139 | 13 339 547 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -63 165 | 0 | 0 | 0 | -63 165 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdo- bia | 3 853 139 | 4 605 394 | 0 | -3 853 139 | 4 605 394 |
| | 13 496 | | | | |
| Vlastné imanie spolu | 382 | 4 605 394 | 0 | 0 | 18 101 776 |

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok končící 31. marca 2017

Účtovný zisk za rok končící 31. marca 2017 vo výške 4 605 394 EUR bol rozdelený nasledovne:

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje previesť zisk za rok 2018 na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

X. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|--------------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 8 332 100 | 5 991 730 |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i> | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 53 998 | 47 134 |
| Odpis zásob | 5 309 | 4 224 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | 0 | -54 039 |
| Zmena stavu rezerv | 532 837 | 716 316 |
| Úrokové náklady (netto) | -166 755 | -36 002 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | 0 | -39 667 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 8 757 489 | 6 629 701 |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i> | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | -3 278 320 | -5 105 530 |
| Úbytok (prírastok) zásob | -5 309 | -4 224 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | -4 721 905 | -715 307 |
| Iné | 0 | 0 |
| Prevádzkové peňažné toky | 751 955 | 804 640 |
| Názov položky | 2018 | 2017 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Prevádzkové peňažné toky | 751 955 | 804 640 |
| Zaplatené úroky | -1 046 | -1 536 |
| Prijaté úroky | 167 801 | 0 |
| Zaplatená daň z príjmov | -2 019 247 | -1 340 816 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -1 100 537 | -537 712 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -228 115 | -161 641 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 0 | 39 667 |
| Obstaranie finančných investícií | 0 | 0 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky | 445 481 | -15 500 000 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 217 366 | -15 621 974 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine | 0 | -72 283 |
| Splátky dlhodobých záväzkov | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 0 | -72 283 |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -883 171 | -16 231 969 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 1 234 670 | 17 466 639 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 351 499 | 1 234 670 |