

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

SCHINDLER ESKALÁTORÝ, s.r.o.

Viedenská cesta 1

929 01 Dunajská Streda

Spoločnosť SCHINDLER ESKALÁTORÝ, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 04.07.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 03.09.2002 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel s.r.o., vložka 13673/T).

Spoločnosť v roku 2011 zmenila sídlo z pôvodného Kračanská cesta 49, Dunajská Streda (od 19.10.2011).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba kovových výrobkov,
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – zdvíhacích (pohyblivých schodov) a ich častí
- zámočníctvo,
- kovoobrábanie,
- výroba zdvíhacích a manipulačných zariadení – pohyblivých schodov a pohyblivých chodníkov.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20. marca 2018.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schinac Verwaltungs AG, Wienerbergstrasse 23 – 25, A-1100 Wien. V skupine sa nachádza 179 spoločností s majoritným podielom. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Jej materská spoločnosť Schinac Verwaltungs AG vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

Najväčší obchodní partneri v rámci skupiny:

Schindler S.A.	1, Rue Dewoitine, 78140 Velizy-Villacoublay Cédex, Francúzsko
Schindler Deutschland GmbH	Ringstrasse 54, 12105 Berlin, Nemecko
SCHINDLER S.P.A	VIA MONZA 1, 20863 CONCOREZZO, Taliansko
Schindler Aufzüge AG	Zugerstrasse 13, 6030 Ebikon, Švajčiarsko
SCHINDLER S.A.	Avenida de Europa, 22, 28108 Alcobendas (Madrid), Španielsko
Schindler Polsko Sp. z o.o.	ul. Postępu 12 A, 02-676 WARSZAWA, Poľsko
SEC-Schindler Elevator Corporation	20 Wippany Road, 07960-453, Morristown, N.J., USA
Schindler Liften B.V.	Verheeskade 4, 2521 BN, Den Haag, Holandsko
Schindler Aufzüge und Fahrtreppen	Wienerbergstr. 21-25, 1100 Wien, Rakúsko
Schindler Fahrtreppen Int. GmbH	Wienerbergstr. 21-25, 1100 Wien, Rakúsko
Schindler (China) Elevator Co. Ltd.	No. 40, Wenshui Road, 2000072 Shanghai, Čína Co. Ltd.

6. Počet zamestnancov

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	273	210
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	350	206
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	6	6

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 28. marca 2018, výročná správa bola uložená do registra účtovných závierok 27. novembra 2018 a správa audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 27. novembra 2018.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. marca 2018 schválilo spoločnosť VGD SLOVAKIA s.r.o. za štatutárneho audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Ing. Jozef Kanich, Dobrovského 2199/3, 811 08 Bratislava – mestská časť Staré Mesto do 24.09.2018

Zoltán Gneth, Csokonai utca 7, 2081 Pilicsaba, Maďarsko

Prokúra: Ing. Dávid Németh, MBA, Zelená 1016/6, 929 01 Dunajská Streda

Peter Rígó, Svätej Alžbety 5748/8, 929 01 Dunajská Streda – Malé Blahovo

Dietehart Weiss, Wienerbergstrasse 21, 1100 Wien, Rakúska republika

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dňa 21.02.2015 došlo k zápisu do obchodného registra o zmene vo vlastníckej štruktúre spoločnosti. 100% podiel v spoločnosti odkúpila od pôvodného vlastníka Schindler Fahrtreppen International GmbH so sídlom Wienerbergstrasse 21-25, 1100 Wien, Austria spoločnosť **Schinac Verwaltungs AG** so sídlom Wienerbergstrasse 23-25, 1100 Wien, Austria.

	Podiel na základnom imaní EUR	%	Hlasovacie práva %
Schinac Verwaltungs AG	1 244 772	100	100
Spolu	1 244 772	100	100

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

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

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

V iných prípadoch účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Použitie odhadov a úsudkov

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

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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 %
Softvér	5	lineárna	20
Ocenené práva (licencia)	13 mesiacov	lineárna	7,7 za mesiac
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzne	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	10 až 30	lineárna	3,33 až 10
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 až 10	lineárna	10 až 33,33

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

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nahodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

4. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosť nevykazuje.

5. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú pevnou skladovou cenou, náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.) sa účtujú do cenovej odchýlky. Rozdiel medzi pevnou skladovou cenou a skutočnou cenou sa účtuje tiež ako cenová odchýlka. Cenová odchýlka sa prepočítava podľa spotreby materiálu. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu spoločnosť nevykonáva.

7. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti spoločnosť nevykonáva.

8. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

9. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania, vlastné akcie a vlastné obchodné podiely a emisné kvóty.

10. Finančné účty

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

11. Emisné kvóty

Spoločnosť nevykazuje a neobchoduje s emisným kvótami

12. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

13. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

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

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

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

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

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

14. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

15. 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 farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

16. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do 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.

17. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

18. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

19. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nedisponuje s dotáciou zo štátneho rozpočtu.

20. Prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

21. Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú obstarávacou cenou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Reálna hodnota menových futurít je stanovená na základe kótovaných cien na burze.

Reálna hodnota úrokových swapov vychádza z makléřských odhadov. Primeranosť týchto odhadov sa testuje diskontovaním odhadovaných budúcich peňažných tokov podľa podmienok a splatnosti každého kontraktu a s použitím trhových úrokových sadzieb pre podobné nástroje ku dňu ocenenia.

Reálne hodnoty odrážajú úrokové riziko nástroja a zahŕňajú úpravy s prihliadnutím na úverové riziká Spoločnosti a protistrany, tam kde je to vhodné.

22. Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije

- referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

23. Výnosy

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

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

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

24. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

25. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - 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 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na strane 10 a 11.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 57 766 tis. EUR (2017: 57 766 tis. EUR).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 a 11.

Spoločnosť neeviduje v roku 2018 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2017: žiadny).

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2018

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0				0	0	0	0	0	0	0
Softvér	61 071	2 231 684	0	0	2 292 755	40 460	420 813	0	0	461 273	1 831 482
Oceňiteľné práva	150 000	0	0	0	150 000	150 000	0	0	0	150 000	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	663 878	0	0	0	663 878	284 917	33 194	0	0	318 111	345 767
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	2 222 924	60 935	2 231 684	0	52 175	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	3 097 874	2 292 619	2 231 684	0	3 158 809	475 377	454 007	0	0	929 384	2 229 424
Pozemky	665 492	0	0	0	665 492	0	0	0	0	0	0
Stavby	12 040 389	17 858	0	0	12 058 246	5 054 135	757 724	0	0	5 811 859	6 246 387
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	5 983 317	664 232	130 510	0	6 517 038	3 833 074	622 193	95 941	0	4 359 325	2 157 714
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	223 090	991 540	687 622	0	527 007	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	249 449	24 735	0	224 714	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	18 912 287	1 923 078	842 867	0	19 992 498	8 887 209	1 379 917	95 941	0	10 171 184	9 821 314
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	22 010 160	4 215 697	3 074 551	0	23 151 306	9 362 586	1 833 923	95 941	0	11 100 568	12 050 738

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2017

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj											
Softvér	48 507	12 564	0	0	61 071	33 533	6 927	0	0	40 460	20 611
Oceniteľné práva	3 487 754	0	3 337 754	0	150 000	3 487 754	0	3 337 754	0	150 000	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	663 878	0	0	0	663 878	251 723	33 194	0	0	284 917	378 961
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	964	2 234 524	12 564	0	2 222 924	0	0	0	0	964	2 222 924
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	4 201 103	2 247 088	3 350 317	0	3 097 874	3 773 010	40 121	3 337 754	0	475 377	2 622 496
Pozemky	665 492	0	0	0	665 492	0	0	0	0	0	665 492
Stavby	11 954 535	85 854	0	0	12 040 389	4 298 560	755 576	0	0	5 054 135	6 986 253
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	5 815 438	775 711	607 833	0	5 983 317	3 793 324	640 682	600 933	0	3 833 074	2 150 243
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	55 617	1 050 707	883 234	0	223 090	0	0	0	0	55 617	223 090
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	96 860	0	96 860	0	0	0	0	0	0	96 860	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	18 587 942	1 912 272	1 587 927	0	18 912 287	8 091 884	1 396 258	600 933	0	8 887 209	10 496 059
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	22 789 045	4 159 360	4 938 244	0	22 010 160	11 864 894	1 436 379	3 938 686	0	9 362 586	10 924 152
											12 647 574

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

3. Zásoby

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

	Stav k 1.1. 2018	Tvorba (zvýšenie)	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31. 12. 2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiál	2 345 270	3 039 877	2 101 015	0	3 284 132
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	146 411	0	44 425	0	101 986
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Spolu	2 491 681	3 039 877	2 145 440	0	3 386 118

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien. K zúčtovaniu opravnej položky k zásobám došlo z dôvodu predaja týchto zásob.

4. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2018	Tvorba (zvýšenie)	Zúčtovanie (použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	27 884	67 516	0	0	95 401
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	27 884	67 516	0	0	95 401

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky. Opravné položky sa tvoria voči tretím osobám mimo skupinu buď individuálne alebo vo všeobecnosti a to podľa doby splatnosti 6-12 mesiacov 33% a nad 12 mesiacov 100%.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ 2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

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

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

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	17 074 982	23 009 455
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 717 623	3 983 062
Spolu	23 792 605	26 992 517

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	4 646 743	7 988 729
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	975 816	1 677 633
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	0	0

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

	EUR
Stav k 31. decembru 2018	975 816
Stav k 31. decembru 2017	1 677 633
Zmena	-701 817
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-701 817
– zaúčtované do vlastného imania	0

6. Finančné účty

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby	0	0
Ostatné	1 692	127
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	1 692	127
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	18 441	6 329
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	18 441	6 329
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	20 133	6 456

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2018 je 1 244 772 EUR.

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 2.870.142 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata podielu na zisku spoločníkom	2 870 142
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Úhrada straty minulých období	
Úhrada straty minulých období	2 870 142

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 1 442 333 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– vyplatiť spoločníkovi 1 442 333 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ 2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

9. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2018 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2018 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 847	596 000	512 847	0	86 000
Ostatné rezervy dlhodobé					
Na straty	2 847		2 847	0	0
Garancie	0	596 000	510 000	0	86 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	2 847	596 000	512 847	0	86 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 585 865	16 024 165	20 548 368	0	1 061 662
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	182 367	278 520	221 525	0	239 362
Rezerva na emisie	0			0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	182 367	278 520	221 525	0	239 362
Ostatné rezervy krátkodobé					
Na reklamácie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	30 000	41 450	57 000	0	14 450
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky a služby	4 665 455	12 463 812	16 403 004	0	726 263
Iné	708 043	3 240 383	3 866 839	0	81 587
	5 403 498	15 745 645	20 326 843	0	822 300
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 403 498	15 745 645	20 326 843	0	822 300

10. Závázky

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

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
Závázky po lehote splatnosti	492	981 797
Závázky v lehote splatnosti	22 337 548	14 813 003
	22 338 040	15 794 800

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	5	0	7	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	9	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	13 938 492	13 938 492	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	5 741 667	5 741 667	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 939 817	1 939 817	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	374 659	374 659	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	251 978	251 978	0	0
Daňové záväzky a dotácie	71 589	71 589	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	19 838	19 838	0	0
	22 338 040	22 338 040	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

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

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	10 492 159	10 492 159	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 844 760	4 844 760	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	239 515	239 515	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	162 994	162 994	0	0
Daňové záväzky a dotácie	48 052	48 052	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	7 320	7 320	0	0
	15 794 800	15 794 800	0	0

11. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ 2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

	EUR
Stav k 31. decembru 2018	0
Stav k 31. decembru 2017	0
Zmena	0
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	0
– zaúčtované do vlastného imania	0

12. Sociálny fond

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	41 444	29 093
Tvorba na ťarchu nákladov	106 649	76 519
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-95 030	-64 168
Stav k 31. decembru	53 064	41 444

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

13. Bankové úvery

Spoločnosť neeviduje bankové úvery.

14. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala dlhodobú úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky Schinac Verwaltungs AG v roku 2015. Zmluva je uzavretá na dobu neurčitú a v roku 2018 spoločnosť nevracala finančné prostriedky. Od 20.12.2016 do 20.12.2017 sa bola úroková miera na 1,25 % a od 21.12.2017 do 25.10.2019 sa zmenila úroková sadzba na 0,75 %.

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Pôžička Schinac Verwaltungs AG	EUR	0,75		21 000 000	21 000 000	21 000 000
				21 000 000	21 000 000	21 000 000
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci						
	EUR			0	0	0
	EUR			0	0	0
				0	0	0
Spolu				21 000 000	21 000 000	21 000 000

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Po splatnosti	0	0
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	30 187	4 813
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	21 000 000	21 000 000
Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov	0	0
Spolu	21 030 187	21 004 813

Istina predstavuje sumu 21.000.000 € a úroky neuhradené k 31.12.2017 vo výške 4.813,- €.

Istina predstavuje sumu 21.000.000 € a úroky neuhradené k 31.12.2018 vo výške 30.187,- €.

15. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
Nájomné	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
úroky	30 187	4 813
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	30 187	4 813
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na úhradu nákladov	0	0
Emisné kvóty	0	0
Iné	0	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	30 187	4 813

F. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH

1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť v roku 2018 splatila záväzky z finančného prenájomu 4 osobných áut.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

Výška budúcich platieb zodpovedá istine podľa doby splatnosti a je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018		31.12.2017	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0	7 320	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	0	0	7 320	0

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 144 150		100,00 %	3 696 983		100,00 %
teoretická daň		450 272	21,00 %		776 366	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 561 445	537 903	25,09 %	5 978 479	1 255 481	58,55 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 452 388	-1 145 001	-53,40 %	-6 832 118	-1 434 745	-66,91 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-746 793	-156 826	-7,31 %	2 843 344	597 102	12,64 %
Splatná daň z príjmov	0	0,00%		597 102	16,15%	
Daň z úrokov	0	0,00%		0	0,00%	
Daň zaplatená v Nemecku	0	0,00 %		0	0,00 %	
Odložená daň z príjmov	701 817	32,73 %		229 739	10,71 %	
Celková daň z príjmov	701 817	32,73 %		826 841	26,87 %	

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2017 bola 21 %).

H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ

1. Deriváty

Spoločnosť uzatvára kontrakty so spoločnosťou Schinac Verwaltungs AG, Wien na menové forwardy, v súčinnosti s koncernovou smernicou spoločností Schindler Management Ltd. Group o finančných derivátoch.

Spoločnosť nakupuje vopred stanovený kuz meny USD, ktorým uhrádza záväzky v cudzej mene. Kontrakty sú uzatvárané samostatne na každý nákup a predaj menového forwardu. V závislosti od finančnej potreby účtovnej jednotky sa ukončuje kontrakt na menový forward jeho spätným predajom spoločnosti Schinac Verwaltungs Ag, Wien

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena
	pohľadávky	záväzku	podkladového nástroja
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	EUR/USD
menový derivát (opcia)	0		0,0000
	0		0,0000
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	

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

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

	2018	2017
	EUR	EUR
Výrobky		
Eskalátory a ich príslušenstvo	82 567 060	89 451 096
	82 567 060	89 451 096
Služby		
predaj služieb	444 305	108 931
Service level agreement	0	0
	0	0
	444 305	108 931
Spolu	83 011 365	89 560 027

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 1 347 069 EUR s porovnaním s rokom 2017.

	Stav k			Zmena stavu	
	31. 12. 2018	31. 12. 2017	31. 12. 2016	2018	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nedokončená výroba	3 727 555	2 409 662	3 619 112	1 317 893	-1 209 450
Polotovary vlastnej výroby	785 487	756 311	652 250	29 176	104 060
Spolu	4 513 042	3 165 973	4 271 362	1 347 069	-1 105 390
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				1 347 069	-1 105 390

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ 2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2018	2017
	EUR	EUR
Výnosy z predaja šrotu	75 354	92 693
výnosy z prefakturácie prevádzkových nákladov	517 821	1 286 392
Iné	6 973	82 142
Spolu	600 148	1 461 227

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

0	0
---	---

4. Osobné náklady

	2018	2017
	EUR	EUR
Mzdy	5 546 693	4 125 238
Ostatné náklady na závislú činnosť	101 337	221 219
Sociálne poistenie	2 005 459	1 535 148
Zdravotné poistenie		
Sociálne zabezpečenie	442 228	363 415
Spolu	8 095 718	6 245 020

5. Kurzové zisky

	2018	2017
	EUR	EUR
Kurzové zisky	346 775	136 004
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	346 775	136 004

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
	EUR	EUR
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

7. Náklady na poskytnuté služby

	2018 EUR	2017 EUR
Nájom za personál	1 015 853	1 624 681
Doprava	2 646 665	2 621 998
Nájomné	207 356	88 125
Prenájom (lízing)	17 285	9 214
Personálne služby	40 418	42 914
Právne a iné služby zabezpečujúce prevádzku	8 814 830	9 610 204
Cestovné	440 056	277 221
Oprava a údržba	446 831	332 490
Audit a poradenstvo	38 580	47 574
Podpora manžmentu	1 006 610	1 034 711
IT Podpora	-30 960	184 447
Licencie	301 342	317 536
Balenie	1 325 701	1 282 225
Náklady na kvalitu	-312 179	-1 258 200
Služby na projekty PSP	536 361	1 684 040
Iné	540 501	735 763
Spolu	17 035 249	18 634 943

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2018 EUR	2017 EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	43 985	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-809 000	0
Iné	51 705	171 723
Spolu	-713 310	171 723

Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

0 0

9. Kurzové straty

	2018 EUR	2017 EUR
Kurzové straty	233 579	427 678
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52 465	81 916
Spolu	286 044	509 594

10. Finančné náklady

	2018 EUR	2017 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	160 291	263 562
Bankové poplatky	8 586	8 528
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	5 398
Iné	0	0
Spolu	168 877	277 488

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

11. Náklady za audit a poradenstvo

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

	2018 EUR	2017 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	23 000	30 000
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	7 000	0
Ostatné neaudítorské služby	8 580	17 574
Spolu	38 580	47 574

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

12. Čistý obrat

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

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	<u>2018 EUR</u>	<u>2017 EUR</u>
Slovenská republika	služby	1 000	3 816
	výrobky	2 614 517	2 741 932
	predaj šrotu	75 354	92 692
	ostatné výnosy	34 237	12 017
	Spolu	2 725 108	2 850 457
EU	služby	0	81 568
	výrobky	57 223 480	60 590 488
	ostatné výnosy	703 326	1 286 393
	skontá	0	66 060
	Spolu	57 926 806	62 024 509
USA a Kanada	výrobky	5 251 479	4 207 010
	ostatné výnosy	128 944	
	Spolu	5 380 423	4 207 010
Švajčiarsko	výrobky	5 099 776	5 232 990
	Spolu	5 099 776	5 232 990
iné	služby	0	23 547
	výrobky	12 377 808	16 678 675
	ostatné výnosy	101 592	0
	skontá	0	4 065
	Spolu	12 479 400	16 706 287
Spolu	výrobky	82 567 060	89 451 095
	služby	1 000	108 931
	ostatné významné výnosy	1 043 453	1 461 257
	Spolu	83 611 513	91 021 283

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť v roku 2018 prenajala reklamné plochy na svojom majetku. Ročné nájomné predstavovalo sumu 1000 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ 2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

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

Po 31. decembri 2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou Schinac Verwaltungs AG:

	2018 EUR	2017 EUR
Predaj služieb	0	0
Predaj ostatných služieb	0	0
Výnosy spolu	0	0

	2018 EUR	2017 EUR
Nákup služieb	-	-
Úroky z pôžičky	160 125	263 200
Nákupy spolu	160 125	263 200

	2018 EUR	2017 EUR
Poskytnutie záruky materskou účtovnou jednotkou na investičný úver	0	0
Prijatie dlhodobej pôžičky od materskej účtovnej jednotky	21 000 000	21 000 000
Splátka prijatej dlhodobej pôžičky od materskej účtovnej jednotky	0	0

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
Zásoby	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	1 966 618
Majetok spolu	0	1 966 618

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Prijaté pôžičky	21 000 000	21 000 000
záväzky z obchodného styku		
Záväzky spolu	21 000 000	21 000 000

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	2018	2017
	EUR	EUR
Predaj výrobkov - eskalátory a časti (601)	72 746 724	81 675 258
Predaj služieb (602)	443 305	91 376
Ostatné výnosy (648)	517 821	1 286 391
Výnosy spolu	73 707 850	83 053 025
Management fee	1 006 610	1 034 711
Licenčné poplatky	306 258	317 536
Ostatné	151 493	184 447
Služby zabezpečujúce prevádzku	8 660 053	9 610 204
Náklady spolu	10 124 414	11 146 898

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Obstaranie materiálu, výrobkov a tovaru	13 430 087	9 366 062
Obstaranie spolu	13 430 087	9 366 062

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	20 317 052	19 861 317
Majetok spolu	20 317 052	19 861 317

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku je nasledovný:

	2018	2017
	EUR	EUR
K 1. januáru	0	0
Tvorba opravnej položky	0	0
Použitie opravnej položky	0	0
Zrušenie opravnej položky	0	0
K 31. decembru	0	0

Spoločnosť netvorí opravné položky voči spriazneným osobám.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku - krátkodobé	13 938 492	10 492 159
Ostatné závazky - krátkodobé	1 939 817	-
Závazky spolu	15 878 309	10 492 159

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2018 bol 6 a v roku 2017 bol 6.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

	2018	2017
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	280 158	449 900
Doplňkové dôchodkové poistenie	0	0
Spolu	280 158	449 900

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2017: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2017: 0 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2017: žiadne).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

N. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.1.2018 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2018 EUR
Základné imanie	1 244 772	0	0	0	1 244 772
Základné imanie	1 244 772	0			1 244 772
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 127 812	0	0	0	3 127 812
Zákonné rezervné fondy	124 477	0	0	0	124 477
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 051 105	0	0	0	3 051 105
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 051 105	0	0	0	3 051 105
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 870 142	1 442 333	0	-2 870 142	1 442 333
Spolu	10 418 308	1 442 333	0	-2 870 142	8 990 499

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 3 127 812 EUR vykázaný vklad spoločníka z roku 2001, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

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

	Stav k 1.1.2017 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2017 EUR
Základné imanie	1 244 772	0	0	0	1 244 772
Základné imanie	1 244 772	0			1 244 772
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 127 812	0	0	0	3 127 812
Zákonné rezervné fondy	124 477	0	0	0	124 477
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 051 105	0	0	0	3 051 105
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 051 105	0	0	0	3 051 105
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 880 400	2 870 140	0	-2 880 400	2 870 140
Spolu	10 428 566	2 870 140	0	-2 880 400	10 418 306

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 3 127 812 EUR vykázaný vklad spoločníka z roku 2001, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 5 0 7 8 3

DIČ 2 0 2 0 1 9 8 9 9 4

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018**Peňažné toky z prevádzky**

	2018 EUR	2017 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	4 006 240	8 549 972
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-599 650	-1 981 522
Vyplatené dividendy	-2 870 142	-2 880 400
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	536 448	3 688 050
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	536 448	3 688 050
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 140 350	-3 285 231
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 875	20 761
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 131 475	-3 264 470
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	1 939 817	0
Zaplatené úroky	-160 291	-263 563
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 779 526	-263 563
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných	1 184 499	160 017
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	957 561	797 544
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 142 060	957 561

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	6	2	5	0	7	8	3		
DIČ	2	0	2	0	1	9	8	9	9	4

	2018	2017
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadných položiek)	2 144 150	3 696 983
Úprava o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 832 989	1 375 489
Opravná položka k pohľadávkam	961 952	-240 382
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Zmena stavu rezerv	-4 441 050	-1 081 886
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	173	-10 931
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	11 698	2 551
Úroky účtované do nákladov	160 291	263 563
Úroky účtované do výnosov	0	0
Iné nepeňažné operácie	-60 731	373 509
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	609 472	4 378 896
Zmena pracovného kapitálu:	3 396 768	4 171 076
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok	3 453 372	-4 081 220
Úbytok (prírastok) zásob	-4 973 719	2 065 391
(Úbytok) prírastok záväzkov	4 570 925	6 738 215
Zmena stavu DPH	346 190	-551 310
Peňažné toky z prevádzky	4 006 240	8 549 972

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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