

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

Carcoustics Slovakia Senec s.r.o.
 Diaľničná cesta 2
 903 01 Senec

Založenie spoločnosti

Spoločnosť Carcoustics Slovakia Senec s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. januára 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 7. apríla 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 31303/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– výroba, predaj, montáž a servis dielov pre automobilový priemysel v oblastiach autoakustiky, tepelnej izolácie, obloženia vnútorného vetrania a klimatizácie, interiérového obloženia a ochrany pasažierov.

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 15. 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.

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

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Carcoustics International GmbH, Neuenkamp 8, Leverkusen 513 81 SRN.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Bundesanzeiger Verlag GmbH, Amsterdamer Str.192, D-50735 Köln. Popřípade na webovej stránke <https://www.bundesanzeiger.de/ebanzwww/wexsservlet>

Spoločnosť je taktiež konsolidovaná aj na úrovni najväčšej skupiny Dare Group. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Dare Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Fuxin Dare Automotive Parts Co., Ltd., so sídlom No 55 East Road, Fuxin, 123003, China. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti a taktiež na internetovej stránke spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	244	300
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	227	291
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 4. júla 2018 schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Dr. Peter Schwibinger (od 20.6.2013)
Dipl. Ing. Josef Bauer (od 1.1.2014)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018 sa s porovnaním k 31. decembru 2017 nemenila a je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Carcoustics International GmbH	5 312	80	80	-
Carcoustics Leverkusen GmbH	1 328	20	20	-
Spolu	6 640	100	100	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Spoločnosť je plne závislá od hlavného obchodného partnera Carcoustics Austria GmbH a finančných zdrojov poskytnutých spoločnosťou Carcoustics International GmbH. Napriek tomu, že krátkodobé aktíva sú nižšie ako krátkodobé záväzky, Spoločnosť je presvedčená o splnení podmienky nepretržitého trvania existencie Spoločnosti, nakoľko v prípade potreby splácania záväzkov za ňou stojí skupina Carcoustics International GmbH, voči ktorej je väčšina záväzkov. Vedenie materskej spoločnosti Carcoustics International GmbH svojím listom zo dňa 30. januára 2019 potvrdilo, že bude Spoločnosť v prípade potreby finančne podporovať tak, aby bol zabezpečený predpoklad nepretržitého fungovania Spoločnosti.

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

(b) Použitie odhadov a úsudkov

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

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

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

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 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 %
IT - Softvér	3 až 5	lineárna	20 až 33,33
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	rôzna

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 v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 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 %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 15	lineárna	6,66 až 33,33
Dopravné prostriedky	6 až 9	lineárna	11,11 až 16,66
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	Rôzna

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. Od 1.1.2018 bola na základe skupinovej smernice zmenená dĺžka odpisov technických strojov a zariadení z 10 na 14 rokov z čoho vyplynulo zníženie účtovných odpisov r. 2018 o 30 tisíc EUR.

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 nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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 nevyhnutné pohľadávky.

Pri dlhodobých pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky formou opravnej položky.

(f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

(g) 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.

(h) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod F.5. Odložené dane) 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 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

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.

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 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.

(i) Rezervy

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

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

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

(j) 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.

(k) Záväzky

Záväzky 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.

(l) 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. Spoločnosť vykazuje výsledný daňový záväzok.

(m) 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 previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov 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 vyrovňania 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.

(n) 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.

(o) Operatívny prenájom (lízing) – spoločnosť je nájomca

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

(p) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

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.

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.

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

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.

(q) Výnosy

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.

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.

(r) 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 nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a 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 nasledujúcich tabuľkách.

Carcoustics Slovakia Senec s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2018									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	277 436	10 331 099	0	0	0	45 322	0	10 653 857
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 268 780	0	0
Úbytky	0	0	1 226 237	0	0	0	0	0	1 226 237
Presuny	0	13 287	474 181	0	0	0	-525 216	3440	1 234 472
Stav na konci účtovného obdobia	0	290 723	9 579 043	0	0	0	788 886	3 440	10 662 092
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	59 643	4 783 714	0	0	0	0	0	4 843 357
Prírastky	0	33 495	654 337	0	0	0	0	0	687 832
Úbytky	0	0	323 867	0	0	0	0	0	323 867
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	93 138	5 114 184	0	0	0	0	0	5 207 322
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	217 793	5 547 385	0	0	0	45 322	0	5 810 500
Stav na konci účtovného obdobia	0	197 585	4 464 859	0	0	0	788 886	3440	5 454 770

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 11 430 tis. EUR (2017 bol na 12 285 tis. EUR) v spoločnosti HDI Versicherung AG. Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo a Spoločnosť má neobmedzené právo nakladania s ním.

Carcoustics Slovakia Senec s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	262 207	10 977 198	0	0	0	36 898	0	11 276 303
Prírastky	0	0	0	0	0	0	612 021	0	612 021
Úbytky	0	0	1 234 467	0	0	0	0	0	1 234 467
Presuny	0	15 229	588 368	0	0	0	-603 597	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	277 436	10 331 099	0	0	0	45 322	0	10 653 857
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 070	4 308 318	0	0	0	0	0	4 337 388
Prírastky	0	30 573	767 846	0	0	0	0	0	798 419
Úbytky	0	0	292 450	0	0	0	0	0	292 450
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	59 643	4 783 714	0	0	0	0	0	4 843 357
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	233 137	6 668 880	0	0	0	36 898	0	6 938 915
Stav na konci účtovného obdobia	0	217 793	5 547 385	0	0	0	45 322	0	5 810 500

Carcoustics Slovakia Senec s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 714	0	0	0	0	0	4 714
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 na konci účtovného obdobia	0	4 714	0	0	0	0	0	4 714
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 714	0	0	0	0	0	4 714
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 na konci účtovného obdobia	0	4 714	0	0	0	0	0	4 714
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť v rokoch 2018 a 2017 neaktivovala žiadne náklady na výskum a vývoj.

Carcoustics Slovakia Senec s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok h	Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok f	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok g		
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 714	0	0	0	0	0	4 714
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 na konci účtovného obdobia	0	4 714	0	0	0	0	0	4 714
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 419	0	0	0	0	0	4 419
Prírastky	0	295	0	0	0	0	0	295
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 714	0	0	0	0	0	4 714
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	295	0	0	0	0	0	295
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	43 808	0	2 782	0	41 026
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	43 808	0	2 782	0	41 026

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	123 596	0	79 788	0	43 808
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	123 596	0	79 788	0	43 808

Zásoby sú poistené pre prípad škody spôsobenej krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 1.700 tisíc EUR (2017: 850 tisíc EUR) v spoločnosti HDI Versicherung AG. Zásoby Spoločnosti tvoria predovšetkým náhradné diely.

Na zásoby nie je zriadené žiadne záložné právo ani nie je obmedzené právo nakladania s nimi.

3. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie (Použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	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 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	0	0	0	0	0

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam za predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledovnom prehľade:

	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie (Použitie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	16 996	0	0	16 996	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 996	0	0	16 996	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 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	16 996	0	0	16 996	0

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

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

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

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 613	80 018	87 631
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	635 459	0	635 459
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	149 403	0	149 403
Iné pohľadávky	2 933	379	3 312
Krátkodobé pohľadávky spolu	795 408	80 397	875 805

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	43 974	36 180	80 154
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 087 784	0	1 087 784
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	195 275	0	195 275
Iné pohľadávky	2 651	0	2 651
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 329 684	36 180	1 365 864

Spoločnosť nemá k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017 omedzené právo nakladania so svojimi pohľadávkami.

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	2 223	369
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 370	95 687
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	17 593	96 056

Spoločnosť nemá k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017 omedzené právo nakladania so svojimi finančnými účtami.

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	65 640	80 067
Nájomné	63 971	78 303
Ostatné	1 669	1 764
Spolu	65 640	80 067

6. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2018 je 6 640 EUR (k 31. decembru 2017: 6 640 EUR)

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený takto:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	441 877
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	441 877
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	441 877

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 380 660 EUR rozhodne valné zhromaždenie v zákonom stanovenej lehote. Návrh na prerozdelenie HV za rok 2018 je nasledovný:

Názov položky	2018
Účtovný zisk	380.660
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	380 660
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	380 660

7. 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:	261 400	27 200	0	0	288 600
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na zmluvné povinnosti v súvislosti s ukončením prenájmu	261 400	27 200	0	0	288 600
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	261 400	27 200	0	0	288 600
Krátkodobé rezervy, z toho:	289 860	196 604	234 365	55 495	196 604
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 627	26 059	18 627	0	26 059
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 627	26 059	18 627	0	26 059
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky	170 861	81 663	144 576	26 285	81 663
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	25 100	16 210	25 100		16 210
Ročné prémie zamestnancom	75 272	72 672	46 062	29 210	72 672
Ostatné rezervy krátkodobé	271 233	170 545	215 738	55 495	170 545

V prípade dlhodobej rezervy Spoločnosť vykazuje výšku nákladov súvisiacich s vrátením prenajatých priestorov po ukončení doby nájmu do pôvodného stavu. Vzhľadom k tomu že doba prenájmu bola už niekoľkokrát predĺžovaná a aj z posledného dodatku zmluvy vyplýva možnosť opcie predĺženia doby prenájmu nie je možné určiť termín použitia danej rezervy.

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

	Stav k 1.1.2017 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	232.900	28.500	0	0	261.400
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na zmluvné povinnosti v súvislosti s ukončením prenájmu	232.900	28.500	0	0	261.400
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	232.900	28.500	0	0	261.400
Krátkodobé rezervy, z toho:	412.138	289.860	373.152	38.986	289.860
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14.500	18.627	14.500	0	18.627
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	14.500	18.627	14.500	0	18.627
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky	312.400	170.861	278.420	33.980	170.861
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	22.600	25.100	20.282	2.318	25.100
Ročné prémie zamestnancom	62.638	75.272	59.950	2.688	75.272
Ostatné rezervy krátkodobé	397.638	271.233	358.652	38.986	271.233

8. Závazky

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:

Pod ostatnými záväzkami voči prepojeným účtovným jednotkám Spoločnosť vykazuje úroky z pôžičky voči materskej spoločnosti.

	Účtovná hodnota	V lehote splatnosti	Po splatnosti menej ako 1 rok	Po splatnosti 1- 5 rokov	Po splatnosti viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	61.247	19.163	42.083	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	452.783	184.872	190.955	76.956	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	2.587.763	2.587.763	0	0	0
Ostatné 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
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	217.170	217.170	0	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	134.943	134.943	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	123.673	123.673	0	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	2.389	2.154	0	235	0
	3.564.968	3.269.738	233.038	62.191	0

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

	Účtovná hodnota	V lehote splatnosti	Po splatnosti menej ako 1 rok	Po splatnosti 1-5 rokov	Po splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	664 160	105 055	430 256	128 849	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 804 073	3 804 073	0	0	0
Ostatné 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
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	257 058	257 058	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	160 342	160 342	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	37 241	37 241	0	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	4 919	4 684	235	0	0
	4 927 793	4 368 453	430 491	128 849	0

9. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	594 564	653 233
– zdaniteľné	1 822 658	1 702 671
 Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky		0
 Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
 Odložený daňový záväzok	257 900	220 382

	EUR
Stav k 31. decembru 2018	257 900
Stav k 31. decembru 2017	220 382
Zmena	37 518
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	37 518
– zaúčtované do vlastného imania	0

10. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 510	3 568
 Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 782	69 211
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	31 782	69 211
 Čerpanie sociálneho fondu	21 004	69 269
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 288	3 510

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

11. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala krátkodobú úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky:

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
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Pôžička	EUR	pohyblivý	2 587 763	2 587 763	3 758 066
			2 587 763	2 587 763	3 758 066
Spolu			2 587 763	2 587 763	3 758 066

Jednotlivé pôžičky sú splatné jednotlivo podľa dátumu ich poskytnutia a to vždy do jedného roka. Nakoľko sú poskytnuté materskou účtovnou jednotkou nie sú nijakým spôsobom zabezpečené.

F. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. 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:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	10 710 221	12 203 026
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	10 707 707	12 201 046
Tržby za tovar	2 514	1 980
Tržby z predaja hnutel'ného majetku	897 680	909 682
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	91 703	126 071
Čistý obrat celkom	11 699 604	13 238 779

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Služby a tovar		Spolu	
	2018	2017	2018	2017
Rakúsko	10 707 707	12 201 046	10 707 707	12 201 046
Slovenská republika		0	0	0
USA	2 514	0	2 514	0
Spolu	10 710 221	12 201 046	10 710 221	12 201 046

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2018 EUR	2017 EUR
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Tržby z predaja majetku	897 680	0
Iné	91 703	126 071
Spolu	989 383	126 071

Pod položkou „Iné“ vykazuje Spoločnosť výnosy za refakturácie služieb súvisiace s technickou pomocou na hnuťel'nom majetku vrámci jeho záruky a taktiež refakturáciu iných nákladov súvisiacich z prevádzkov Spoločnosti.

4. Osobné náklady

	2018 EUR	2017 EUR
Mzdy	3.651.347	4.370.410
Ostatné náklady na závislú činnosť		0
Sociálne poistenie	919.233	1.087.621
Zdravotné poistenie	365.613	430.877
Sociálne zabezpečenie	277.634	263.961
Spolu	5.213.827	6.152.869

5. Kurzové zisky

	2018 EUR	2017 EUR
Kurzové zisky	0	12.417
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	0	12.417

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2018 EUR	2017 EUR
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	7.160	0
Spolu	7.160	0

7. Náklady na poskytnuté služby

	2018 EUR	2017 EUR
Audit a poradenstvo	29 002	29 450
Prenájom priestorov	937 127	912 960
Údržba a oprava strojov	418 195	406 107
Nájomné ostatné	482 609	551 027
Renovácia (údržba) haly	68 110	67 074
Školenia	12 908	20 194
Likvidácia odpadu	98 675	89 330
Účtovné služby/mzdové	33 412	42 904
Daňové poradenstvo	7 900	3 900
Právne a ekonomické poradenstvo	4 856	5 951
Náklady na inzerciu a reklamu	1 522	2 538
Nájom pracovníkov	397 505	512 384
Ostatné	188 029	155 432
Spolu	2 679 850	2 799 251

8. 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 audítormi alebo audítorskou spoločnosťou	22 470	21 200
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	22 470	21 200

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2018 EUR	2017 EUR
Pokuty a penále	13 317	40 391
Poistenie	29 701	34 356
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné	41 516	24 149
Spolu	84 534	98 896

10. Kurzové straty

	2018 EUR	2017 EUR
Kurzové straty	5 655	364
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	5 655	364

11. Finančné náklady

	2018 EUR	2017 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	108 167	228 091
Bankové poplatky	1 065	1 279
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu	0	0
Iné	0	0
Spolu	109 232	229 370

12. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	509 891		100,00 %	581 002		100,00 %
teoretická daň		112 176	22,00 %		127 820	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	105 733	23 261	4,56 %	51 386	11 305	1,95 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0,00 %			0,00 %
Umorenie daňovej straty			0,00 %			0,00 %
Daň vyberaná zrážkou			0,00 %		0	0,00 %
Iné			0,00 %			0,00 %
Spolu	615 624	135 437	26,56 %	632 388	139 125	23,95 %
Splatná daň z príjmov		91 712	26,56 %		2 880	23,95 %
Odložená daň z príjmov		37 518	7,36 %		136 245	23,45 %
Celková daň z príjmov		129 230	33,92 %		139 125	47,40 %

13. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme výrobnú halu, kancelárske a skladové priestory od spoločnosti ProLogis Slovakia s.r.o. Veľkosť prenajímanej plochy k 31.12.2018 je 13 283 m² (k 31.12.2017 bola rozloha taktiež 13 283 m²). Ide o operatívny prenájom do 20. apríla 2020, pričom sa zmluva môže predĺžiť. Výška mesačného nájmu je 63.144 EUR. Plocha o výmere 3017 m², ktorú má Spoločnosť v nájme od 1.12.2015 má dohodnutú dobu nájmu do 31.03.2019. Výška mesačného nájmu je 15.159 EUR. Nájomné sa platí mesačne a bolo dohodnuté za obvyklých trhových podmienok.

Ďalej má spoločnosť v operatívnom nájme výpočtovú techniku, telefónnu ústredňu, vysokozdvížné vozíky s príslušenstvom, kopírovacie zariadenia jedno dodávkové auto a tri osobné automobily.

Ostatné finančné povinnosti

Dňa 30. augusta 2018 bola podľa nemeckého práva uzatvorená zmluva o poskytnutí úveru vo výške 105.000.000 EUR medzi inter alios, Commerzbank Aktiengesellschaft a UniCredit Bank AG pre CC International v ktorej ako pristupujúci dlžník figuruje aj Spoločnosť CC Slovakia Senec. Spoločnosť CC Slovakia Senec ručí za predmetný úver čistou účtovnou hodnotou majetku.

14. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

15. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Dňom 18.2.2019 bol z funkcie konateľa a funkcie general manager odvolaný pán Josef Bauer.

G. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6.640	0	0	0	6.640
Základné imanie	6.640	0	0	0	6.640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1.619.217	0	0	441.877	2.061.094
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.619.217	0	0	441.877	2.061.094
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	441.877	380.660	0	-441.877	380.660
Spolu	2.068.398	380.660	0	0	2.449.058

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 203 124	0	0	416 093	1 619 217
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 203 124	0	0	416 093	1 619 217
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	416 093	441 877	0	-416 093	441 877
Spolu	1 626 521	441 877	0	0	2 068 398

H. 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 Dare Group, China.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2018 EUR	2017 EUR
Výnos za poskytnutie záruky	7.160	0
Úroky z pôžičky	108.167	228.091
Nákupy spolu	115.327	228.091

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Prijaté pôžičky	2 587 763	3 758 066
Úroky z pôžičky	19 163	46 007
Závazky spolu	2 606 926	3 804 073

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	2018	2017
	EUR	EUR
Poskytnuté práce na hnuťnom majetku	10 707 707	12 201 046
Predaj majetku	892 980	909 682
Predaj tovaru	2 514	1 980
Refakturácia nákladov	79 339	44 308
Obstaranie majetku	1 063 620	321 423
Nákup zásob	21 890	21 890
Nákup služieb	75 928	57 054

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

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Pohl'adávky z obchodného styku	635 459	1 087 784
Majetok spolu	635 459	1 087 784
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	42 083	0
Závazky spolu	42 083	0

I. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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.

Názov položky	2018	2017
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	509 890	581 002
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	697 224	803 251
Odpis zásob	6 172	0
Odpis pohľadávky	219	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	-16 996
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-2 782	-79 788
Zmena stavu rezerv	-66 056	-93 778
Úrokové náklady (netto)	108 167	228 091
Strata/ (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 700	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 248 134	1 421 782
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	461 438	139 369
Úbytok (prírastok) zásob	45 803	-49 933
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-212 764	-132 983
Prevádzkové peňažné toky	1 542 611	1 378 235
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 542 611	1 378 235
Zaplatené úroky	-108 167	-228 091
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	40 196	31 632
Vyplatené dividendy	1	-1
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 474 641	1 181 775
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 234 474	-584 223
Prijmy z predaja IM	897 680	609 148
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-336 794	24 925
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk		0
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1 216 310	-1 119 968
Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných)	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 1 216 310	-1 119 968
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-78 463	86 732
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	96 056	9 324
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	17 593	96 056