

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Názov, sídlo: Desma Slovakia, Šebeštanová 262, 017 04 Považská Bystrica
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Dátum založenia: 4. 6. 2003
 Dátum zápisu do obchodného registra: 30. 9. 2003 (OR Okresného súdu Trenčín, vložka č. 14096/R)
 IČO: 36 330 761

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- prieskum trhu a potrieb
- konštruktérske práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladišťa nákladov a skladovanie
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž mechanických a hydraulických častí strojov
- prenájom hnuteľných vecí

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	74	72
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12. 2017 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 14.2.2018

D. Informácie o konsolidovanom celku

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka. Uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Klöckner Desma Elastomertechnik, GmbH,
An der Bära,
D-78567 Fridingen,
Obchodný register HRB 450796 pri Obvodnom súde Stuttgart

- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód. V účtovnom období 2018 neboli vykonané žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

- b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

1. **dlhodobý majetok obstaraný kúpou:**

- sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním, nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov

2. **dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou:**

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

3. **dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom:**

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

4. **odpisy dlhodobého majetku**

Odpisy na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sú stanovené na základe predpokladanej doby ich používania a predpokladaného priebehu ich opotrebenia. Spoločnosť používa v priebehu roka účtovné odpisy t. j.

odpisovať sa začína v deň zaradenia majetku do užívania. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi sú zohľadnené v daňovom priznaní. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. Odpisový plán je uvedený v tabuľke:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba: %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4	25	rovnomerná
2	6	16,67	rovnomerná
3	8	8,33	rovnomerná
4	12	12,50	rovnomerná
5	20	5	rovnomerná
6	40	2,5	rovnomerná

c) Dlhodobý finančný majetok:

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

d) Zásoby

1. Zásoby obstarané kúpou:

Zásoby toho istého materiálu sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacou cenou je cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné a pod.). Od 1.6.2011 je obstarávací cena rozdelená v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa pri výdaji materiálu do spotreby účtujú do nákladov podľa vzorca:

vedľajšie náklady (VN) pripadajúce na vydaný materiál = skutočný výdaj x koeficient

$$\text{koeficient} = \frac{\text{PS VN} + \text{prírastok VN}}{\text{PS zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

Náhodne poskytnuté skontá za úhradu faktúry pred lehotou splatnosti, po výdaji materiálu do spotreby sa účtujú do zníženia nákladov.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Zásoby nedokončenej výroby a hotových výrobkov sú oceňované vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca (priamy materiál, kooperácie, plánované mzdové náklady a výrobná réžia)

3. Zásoby obstarané iným spôsobom:

sa oceňujú reálnou obstarávacou cenou

e) Zákazková výroba:88

- o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje

f) Pohľadávky:

- pohľadávky sú ocenené pri ich vzniku menovitou hodnotou
- toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

g) Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- menovitou hodnotou podľa vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

j) Rezervy

- oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

k) Závazky, vrátane pôžičiek a úverov:

- menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou

l) Prenájom (leasing)

- spoločnosť má prenájatý majetok formou operatívneho leasingu,

m) Odložené dane

- odloženú daň tvoria dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou a daňovo neuznané rezervy, oceňujú sa menovitou hodnotou

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 844	21 577					33 421
Prírastky		2 659	0					2 659
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 659	0					2 659
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku:

V roku 2018 nebol zakúpený žiadny nehmotný majetok.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 744 296	4 308 214			0	4 393	0	7 056 903
Prírastky		11 860	535 358			0	0	9 718	556 936
Úbytky		0	-137 315			0	-4 393		-141 708
Presuny		0	4 393			0	0	0	4 393
Stav na konci účtovného obdobia		2 756 156	4 710 650			0	0	9 718	7 476 524
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 176 354	3 014 117			0	0	0	4 190 471
Prírastky		140 076	237 272			0	0	0	377 348
Úbytky		0	-137 321			0	0	0	-137 321
Stav na konci účtovného obdobia		1 316 430	3 114 068			0	0	0	4 430 498
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 567 942	1 294 097			0	4 393	0	2 866 432
Stav na konci účtovného obdobia		1 439 726	1 596 582			0	0	9 718	3 046 026

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 088 783	3 641 033			33 087	837 316	0	6 600 219
Prírastky		14 667	630 247			0	0	0	644 914
Úbytky		0	-155 143			-33 087	-832 923	0	-1 021 153
Presuny		640 846	192 077			0	0	0	832 923
Stav na konci účtovného obdobia		2 744 296	4 308 214			0	4 393	0	7 056 903
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 041 378	3 026 616			33 087	0	0	4 101 081
Prírastky		134 976	142 644			0	0	0	277 620
Úbytky		0	-155 143			-33 087	0	0	-188 230
Stav na konci účtovného obdobia		1 176 354	3 014 117			0	0	0	4 190 471
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 047 405	614 417			0	837 316	0	2 499 138
Stav na konci účtovného obdobia		1 567 94	1 294 097			0	4 393	0	2 866 432

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku

V roku 2018 boli nakúpené klimatizačná jednotka, A-žeriav pre lakovňu, Aku skrutkovač Gedore, frézovacie centrum Heckert 3, sústruh Niles, vŕtacie centrum Gildemeister a bolo aktivovaných ďalších 8 ks temperačných jednotiek. V hale 2 bolo nainštalované nové osvetlenie. Ďalej boli uhradené zálohy (9.715,- EUR) na dodávku svetlíkov pre halu 2 a merací systém na meranie dobehovacích časov NMG2.

Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti je poistený v spoločnostiach HDI proti krádeži, požiaru a živelným pohromám. Ďalej je poistený proti poškodeniu (lom stroja) v poisťovni Kooperativa.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Všetky nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti sú zapísané v katastri nehnuteľností.

Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka k majetku nebola tvorená.

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

Spoločnosť o takejto činnosti neúčtuje.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o podielových cenných papieroch a podieloch v ovládanej osobe a spoločnostiach s podstatným vplyvom.

4. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť neeviduje zásoby s ktorými by mala obmedzené právo disponovať.

5. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	34 377	35 879	0	0	70 256
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	34 377	35 879	0	0	70 256

Spoločnosť má v roku 2017 vytvorenú opravnú položku na pohľadávku spoločnosti Proform, s.r.o, ktorá je po lehote splatnosti dlhšej ako jeden rok.

Členenie pohľadávok podľa veku celkom

Tabuľka č. 1

Názov položky	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 a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Odložená daňová pohľadávka nie je súčasťou dlhodobých pohľadávok. Informácie sú uvedené v časti 4.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	49 081	77 770*	126 851
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 110 145	0	1 110 145
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	329 741	0	329 741
Iné pohľadávky	2 652	0	2 652
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 491 619	77 770*	1 569 389**

*Vid opravné položky k pohľadávkam

** Pohľadávky brutto, pohľadávky netto po zohľadnení opravnej položky 1.499.133,- EUR

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	77 770	63 551
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 491 619	1 828 252
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 569 389	1 891 803

Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zabezpečené formou záložného práva.

Odložená daňová pohľadávka

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú v časti G4.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 089	3 462
Bežné bankové účty	1 099 847	211 716
Spolu	1 103 936	215 178

Spoločnosť má založený účet v Tatra banke a.s., kde si môže čerpať kontokorentný úver do výšky 400 000,- EUR, ktorý je ručený zmenkou o ktorej neučtuje. Tento úver je úrokováný sadzbou 1,961%.

7. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 742	2 336
poistenie	1 418	1 271
update	1 238	436
nájomné	224	0
ostatné (odber tlače a pod.)	862	629

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

1. Základné imanie je tvorené vkladom jedného spoločníka
2. Hodnota upísaného základného imania k 31. 12. 2018 je 99 583,- €.
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2017

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	783 404
Rozdelenie účtovného	Bežné účtovné obdobie
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	783 404
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0

4. Hospodársky výsledok bežného roka spoločnosť navrhuje zúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.
5. Spoločnosť neeviduje akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
6. Spoločnosť neviduje zisk alebo stratu, ktorá neboli účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	281 517	138 498	-195 184	0	224 831
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	55 464	49 298	-55 464	0	49 298
Rezerva na audit	3 150	3 213	-3 150	0	3 213
Rezerva na elektrinu	6 000	6 380	-6 000	0	6 380
Rezerva na spotrebu plynu	1 500	1 800	-1 500	0	1 800
Rezerva na spotrebu vody	500	200	-500	0	200
Rezerva na telefóny Orange.	0	0	0	0	0
Rezerva na Tatrabanku k auditu	0	0	0	0	0
Rezerva na odmeny managementu	70 720	77 607	-70 720	0	77 607
Rezerva na iné riziká	144 183	0	-57 850	0	86 333

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	263 268	281 517	-263 268	0	281 517
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	36 615	55 464	-36 615	0	55 464
Rezerva na audit	3 153	3 150	-3 153	0	3 150
Rezerva na elektrinu	7 000	6 000	-7 000	0	6 000
Rezerva na spotrebu plynu	1 500	1 500	-1 500	0	1 500
Rezerva na spotrebu vody	500	500	-500	0	500
Rezerva na telefóny Orange.	1 000	0	-1 000	0	0
Rezerva na Tatrabanku k auditu	70	0	-70	0	0
Rezerva na odmeny managementu	80 000	70 720	-80 000	0	70 720
Rezerva na iné riziká	133 430	144 183	-133 430	0	144 183

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 593 358	2 522 418
Krátkodobé záväzky spolu	2 593 358	2 522 418
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	535 142	464 523
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu*	535 142	464 523

Spoločnosť neeviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok.

*Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v sume z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej ZC DIM a odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu tvorby nedaňových rezerv a rizikovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	292 241	210 602
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	292 241	210 602
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	295 769
odpočítateľné	0	295 769
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %

Odložená daňová pohľadávka	61 543	62 090
Uplatnená daňová pohľadávka	62 090	76 926
Zaúčtovaná ako náklad	-62 090	-76 926
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	61 371	44 226
Zmena odloženého daňového záväzku	-44 226	-36 804
Zaúčtovaná ako náklad	-44 226	-36 804
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 523	3 099
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 676	6 451
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 676	6 451
Čerpanie sociálneho fondu	-7 057	-7 027
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 142	2 523

6. Bankové úvery a výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	6,00%	01.10.2021	462 000	616 000
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,00%	01.01.2021	405 000	0

7. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Stroje a ich súčasti		Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	45 778	29 910	52 678	22 519	0	0
Európska únia	12 758 269	11 557 441	907 916	1 053 577	466 000	0
Mimo EU	1 205 495	806 155	4 641	4 205	0	0
Spolu	14 009 542	12 393 506	965 235	1 080 301	466 000	0

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	734 198	701 223	446 885	32 975	254 338
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	734 198	701 223	446 885	32 975	254 338
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	32 975	254 338

3. Aktivácia nákladov

V roku 2018 spoločnosť aktivovala náklady na výrobu 8 ks temperačných jednotiek do vlastného majetku v hodnote 7.753 EUR.

4. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

- predaj kovového odpadu	42 018 €
- inventarizačne rozdiely	21 105 €

5. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	14 009 542	12 393 506
Tržby z predaja služieb	965 235	1 080 300
Tržby z predaja tovaru	466 000	0
Čistý obrat celkom	15 440 777	13 473 806

I. Informácie o nákladoch**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 661 215	2 327 940
Náklady voči auditorskej spoločnosti, z toho:	4 590	4 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 590	4 500
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 656 625	2 323 440
kooperácie	1 075 802	974 727
doprava	438 060	381 441
používanie know how Desma	393 221	370 702
opravy a údržba	167 716	133 335
cestovné náhrady	58 143	99 278
nájomné	152 181	120 366
IT služby	22 112	22 444
ostatné služby	349 390	221 147

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 928 962	10 439 551
materiálové náklady	9 698 456	8 170 020
osobné náklady	1 660 260	1 650 514
odpisy	377 321	280 279
energie	87 456	87 464
ostatné	36 790	202 518
Finančné náklady, z toho:	68 679	48 756
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	68 679	48 756
úroky	64 208	45 535
bankové poplatky	4 471	3 221

J. Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	907 197	x	x	1 045 518	x	x
teoretická daň	x	190 511	21%	x	219 559	21%
Daňovo neuznané náklady	186 807	39 229	4%	462 700	97 167	9%
Výnosy nepodliehajúce dani	-209 336	-43 961	-5%	-336 046	-76 870	-7%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	-22 580	-4 742	-1%	96 654	20 297	2%
Splatná daň z príjmov	x	185 769	20%	x	239 856	23%
Odložená daň z príjmov	x	17 692	2%	x	22 258	2%
Celková daň z príjmov	x	203 461	22%	x	262 114	25%

Ďalšie informácie k odloženým daniam

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. Iné aktíva a iné pasíva

V súčasnosti prebiehajú rokovania ohľadom reklamácie výrobkov dodaných francúzskemu odberateľovi, v doteraz nie pevne stanovenej výške, ktorú však zavinil poddodávateľ nesprávnym vytvrdením kovových foriem. Manažment spoločnosti na základe právnych analýz rozhodol vytvoriť rezervu na toto riziko v tomto roku vo výške 86 T EUR a opravné položky k nezaplateným faktúram tohto odberateľa vo výške 70 T EUR. Podľa predložených informácií od právnych zástupcov sa v roku 2018 predmetný spor nezmenil (aj napriek súdnym sporom) a výsledok rokovanií nie je možné odhadnúť

Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva a povinnosti.

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nie je povinná uvádzať tieto údaje, nakoľko neemitovala cenné papiere a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce obdobie nespĺňa dve z týchto podmienok celková suma majetku nepresiahla 4.000.000,- EUR, aj keď čistý obrat presiahol sumu 8.000.000 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť v roku 2017 neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne obchody za neobvyklých podmienok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa celkom	01	2 838 453*	1 506 809
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj celkom	02	13 107 350	12 356 725
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa služby	03	497 298	426 303
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj služby	03	902 428	1 043 864
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa materiál	11	1 581 947	1 080 506
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj výrobkov	11	12 204 922	11 312 861
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa stroje	11	155 000	0
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – úver	08	540 000	0
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – úrok	08	64 208	45 535
Desma USA Inc. – predaj výrobkov	11	88 939	73 696
Desma USA Inc. – predaj služieb	03	4 641	0
Desma Rubber Injection Machinery Co.Ltd., Čína – predaj výrobkov	11	486 620	436 280
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – predaj výrobkov	11	629 936	300 384
Klöckner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – kúpa materiál	11	475 673	172 000
KHS Corpoplast, GmbH. DE - predaj	11	0	1 496
Klöckner Desma Schuhmaschinen, GmbH – predaj výrobkov	11	6 500	0

*Vrátane úveru a úrokov

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2018.

P. Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 841 047	783 404	0	0	2 624 451
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	783 404	703 725	783 404	0	703 725
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 302 902	538 145	0	0	1 841 047
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	538 145	783 404	538 145	0	783 404
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	907 197	1 045 519
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	457 713	315 353
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	377 321	280 279
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	35 879	21 828
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 406	-1 206
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	64 208	45 535
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-21 100	-31 083
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)	95 647	-653 141
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	502 886	-642 191
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-145 226	928 778
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-262 013	-939 728
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 460 556	707 730
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 460 556	707 730
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-260 756	-196 379
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 199 801	511 351
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-556 936	-644 914
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	21 100	31 083

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-535 836	-613 831
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	289 000	-296 500
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	540 000	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-251 000	-296 500
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-64 208	-45 535
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	224 792	-342 035
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	888 757	-444 514
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	215 179	659 692
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 103 936	215 179
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 103 936	215 179