

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Leadec s. r. o. (do 28. februára 2017 Voith Industrial Services, s. r. o.)
 Drobného 27
 841 02 Bratislava

Spoločnosť Leadec s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. februára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16907/B) pod obchodným menom HÖRMAN Slovakia, s.r.o.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15. júna 2011 bola schválená zmena obchodného mena z pôvodného HÖRMAN Slovakia, s.r.o. na nové Voith Industrial Services, s.r.o. a zároveň bola schválená zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 82/2011, Nz 22067/2011 NCR1s22657/2011 zo dňa 16. júna 2011 uzatvorená medzi zanikajúcou spoločnosťou DIW Service, s.r.o. so sídlom Drobného 27, 841 02 Bratislava, IČO: 35806346 a nástupníckou spoločnosťou HÖRMAN Slovakia, s.r.o. so sídlom Vrančovičova 75, 841 03 Bratislava, IČO: 35742712, ktorá sa na základe tejto zmluvy stáva univerzálnym právnym nástupcom zanikajúcej obchodnej spoločnosti DIW Service, s.r.o.

V roku 2015 rozhodlo vedenie spoločnosti Voith Group o reštrukturalizácii celej skupiny podnikov a jedným z krokov reštrukturalizácie bolo aj nájst' nového vlastníka pre divíziu Voith Industrial Services. Proces predaja bol ukončený 31. augusta 2016 a novým väčšinovým vlastníkom skupiny (80%) sa stala súkromná kapitálová spoločnosť Triton. Minoritným vlastníkom zostala spoločnosť Voith s podielom 20%. Začiatkom roka 2017 materský koncern Voith Industrial Services zmenil celosvetovo svoj názov na Leadec a následne k 1. marcu 2017 došlo k zmene obchodného mena slovenskej spoločnosti na Leadec s.r.o. V roku 2016 bolo zmenené aj účtovné obdobie Spoločnosti z hospodárskeho roka (od 1. októbra do 30. septembra) na kalendárny rok z dôvodu zosúladenia sa s účtovným obdobím skupiny Leadec.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- výroba, oprava a údržba strojov a zariadení s mechanickým pohonom,
- výroba, montáž, oprava a údržba klimatizačných zariadení – vetranie/strojných častí/, s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba elektrických strojov a zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba vetrania /klimatizačných zariadení/,
- elektroinštalácie,
- upratovacie práce,
- úprava a údržba zelene,
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu,
- povrchová úprava kovových výrobkov,
- montáž, nastavovanie a vyvažovanie kolies.

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 6. júna 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 potencionálni 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 koncernu Leadec Holding SARL, Rue Albert Borschette 2C, Luxembourg, Luxembursko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

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

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 01/2018 - 12/2018 bol 543 (v účtovnom období 01/2017 - 12/2017 bol 490).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2018 bol 582, z toho 3 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2017 to bolo 526 zamestnancov, z toho 3 vedúci zamestnanci).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 29.3.2018, Správa audítora o overení účtovnej závierky bola podaná 3.4.2018, výročná správa spolu s dodatkom správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy ako aj oznámenie o schválení účtovnej závierky boli uložené do registra účtovných závierok 12.10.2018

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27. novembra 2018 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. 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

Konateľ	Ing. Juraj Cesnek
Prokuristi	Juraj Polák
	Ing. Jozef Partinek

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
Leadec Beteiligungen GmbH	71 921	98,49	99,00	-
Leadec Holding GmbH	1 106	1,51	1,00	-
Spolu	73 027	100,00	100,00	-

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.

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 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.

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

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

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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci kedy sa začína používať. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

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	2-5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	účtovaný na účet 518	v plnej výške

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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok 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 s výnimkou majetku s obstarávacou cenou do 500 EUR vrátane, ktorý sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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	30	lineárna	3,3
Technické náradie a zariad.	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Špeciálne motorové vozidlá	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Osobné motorové vozidlá	3 až 4	lineárna	25-33,3
Kancelárska a výpočt. Technika	1 až 6	lineárna	16,6-100
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorázový odpis	v plnej výške

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.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

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 úverov.

Úbytok zásob sa účtuje spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku (tzv. FIFO metóda)

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. Finančné účty

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

7. 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.

8. 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

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

9. Závázky

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

10. 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 ťarchu 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.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. 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.

12. 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.

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.

13. 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.

14. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Operatívny prenájom. 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

15. 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).

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.

16. 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.

17. Porovnateľné údaje

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

18. Oprava chýb minulých období

V účtovnom období 01/2018 – 12/2018 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 obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 14 558 466 €

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Leaded s.r.o.
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	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	216 531	0	6 567	8 444	218 408	105 138	31 185	6 567	0	129 756
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	16 597	8 444	0	-8 444	16 597	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	233 128	8 444	6 567	0	235 005	105 138	31 185	6 567	0	129 756
Pozemky	669 342	0	0	0	669 342	0	0	0	0	0
Stavby	777 758	0	0	7 258	785 016	724 965	11 175	0	0	736 140
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	4 398 898	0	318 170	365 560	4 446 288	3 250 457	452 895	310 655	0	3 392 697
Pestovateľské celky trvalých porastov	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
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29 155	0	0	0	29 155	29 155	0	0	0	29 155
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	53 030	378 179	0	-372 818	58 391	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 928 183	378 179	318 170	0	5 988 192	4 004 577	464 069	310 655	0	4 157 992
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	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
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	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
Ostatné pôžičky	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
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	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
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	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
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	6 161 311	386 622	324 737	0	6 223 196	4 109 715	495 254	317 222	0	4 287 748

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Leadeo s.r.o.
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
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	107 218	0	0	109 313	216 531	97 301	7 837	0	0	111 393
Oceňiteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	33 232	92 678	0	-109 313	16 597	0	0	0	0	16 597
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	140 450	92 678	0	0	233 128	97 301	7 837	0	0	127 990
Pozemky	669 342	0	0	0	669 342	0	0	0	0	669 342
Stavby	777 758	0	0	0	777 758	714 093	10 872	0	0	52 793
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	3 502 591	0	207 205	1 103 512	4 398 898	3 026 186	431 476	207 205	0	1 148 441
Pestovateľské celky trvalých porastov	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
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29 155	0	0	0	29 155	29 155	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	494 213	662 329	0	-1 103 512	53 030	0	0	0	0	494 213
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 473 059	662 329	207 205	0	5 928 183	3 769 434	442 348	207 205	0	1 923 606
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	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
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	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
Ostatné pôžičky	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
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	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
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	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
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 613 509	755 007	207 205	0	6 161 311	3 866 735	450 185	207 205	0	2 051 596

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

Spoločnosť netvorí k zásobám opravnú položku.

4. Pohľadávky

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

	Stav k 1.01.2018 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2018 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	60 405	9 974	23 617	36 788	9 974
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	60 405	9 974	23 617	36 788	9 974

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 nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	7 194 525	6 717 744
Pohľadávky po lehote splatnosti	149 509	186 876
Spolu	7 344 034	6 904 620

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky 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	3 202 972	2 226 234
– odpočítateľné	3 202 972	2 226 234
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitý daňový odpočet a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	672 624	467 509
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	672 624	467 509

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

	EUR
Stav k 31. decembru 2018	672 624
Stav k 31. decembru 2017	467 509
Zmena	205 115
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-205 115
– 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 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2018 EUR	30. 12. 2017 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	66 388	66 388
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	66 388	66 388
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	107 479	111 297
Ostatné	62 904	48 173
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	170 383	159 470
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	4 594	11 773
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	4 594	11 773
Spolu	241 365	237 631

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2018 je 73 027 EUR (k 31. decembru 2017: 73 027 EUR).

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 1 280 529 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	1 216 502
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	64 027
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	1 280 529

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 01/2018 - 12/2018 vo výške 1 252 500 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu 62 625 EUR,
- výplata dividend 1 189 875 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v bode K.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný z hľadiska právnych predpisov, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch. Na základe spoločenskej zmluvy tvorí spoločnosť rezervný fond každý rok vo výške 5% z čistého zisku.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 267 325	2 004 617	626 134	410 421	3 235 387
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	326 596	376 957	279 622	46 976	376 955
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	326 596	376 957	279 622	46 976	376 955
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 920	28 008	13 920	0	28 008
Rabat odberateľom	300 893	0	0	27 393	273 500
Odmeny pracovníkom	492 869	554 408	310 085	182 784	554 408
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Stratové zákazky	0	541 825	0	0	541 825
Iné	1 133 047	503 419	22 507	153 268	1 460 691
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 940 729	1 627 660	346 512	363 445	2 858 432

Rezervy na stratové zákazky

Tvorba rezervy na stratové zákazky bola dôsledkom zmeny legislatívy v odmeňovaní zamestnancov týkajúca sa zákonných príplatkov za prácu v sobotu a v nedeľu s účinnosťou od 1.5.2018 a následnou úpravou smerom nahor od 1.5.2019 pri zákazkách s pevnou kalkuláciou a trvaním zmluvy na dobu určitú.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevymenované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

10. Závazky

Závazky (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
Závazky po lehote splatnosti	107 231	78 236
Závazky v lehote splatnosti	2 822 637	3 040 770
	2 929 868	3 119 006

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu 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	99 339	99 339	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	1 375 445	1 374 105	1 340	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	569 582	569 582	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	399 954	399 954	0	0
Daňové záväzky a dotácie	473 878	473 878	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	11 670	11 670	0	0
	2 929 868	2 928 528	1 340	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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	158 825	158 825	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	1 242 407	1 240 622	1 785	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	506 764	506 764	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	343 194	343 194	0	0
Daňové záväzky a dotácie	859 794	859 794	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	8 022	8 022	0	0
	3 119 006	3 117 221	1 785	0

11. Sociálny fond

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

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Stav k 1.1.2018/(1.01.2017)	17 613	12 196
Tvorba na ťarchu nákladov	56 133	46 525
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-55 833	-41 109
Stav k 31.12.2018 /(31.12.2017)	17 913	17 613

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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

12. Časové rozlíšenie:

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018 EUR	31. 12. 2017 EUR
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Iné	30 910	111 452
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	30 910	111 452

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	31.12.2018			31.12.2017		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 603 159			1 606 805		
z toho teoretická daň 21 %		336 663	21,00 %		337 429	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 874 079	393 557	24,55 %	1 223 262	256 885	15,99 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-830 696	-174 446	-10,88 %	-495 596	-104 075	-6,48 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	2 646 542	555 774	34,67 %	2 334 471	490 239	30,51 %
Splatná daň		555 774	34,67 %		490 239	30,51 %
Odložená daň		-205 115	-12,79 %		-163 963	-10,20 %
Celková vykázaná daň		350 659	21,87 %		326 276	20,31 %

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2018 EUR	2017 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

G. 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:

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Tovar		
Predaný tovar	304 007	248 920
	304 007	248 920
Služby		
Opravy a údržba elektrických zariadení	10 558 595	10 196 291
Montáž kolies	5 264 466	5 017 718
Farbenie, lakovanie kovových dielov	4 848 001	4 209 035
Čistiace práce a údržba budov	6 683 207	5 252 700
	27 354 269	24 675 744
Spolu	27 658 276	24 924 664

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 21 001 EUR (k 31.12.2017 zníženie 200 378 EUR).

	Stav k		Zmena stavu	
	31. 12. 2018	31. 12. 2017	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
Nedokončená výroba	43 611	22 610	21 001	-200 378
Hotové výrobky	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu	<u>43 611</u>	<u>22 610</u>	21 001	-200 378
 Manká a škody			0	0
Reprezentačné			0	0
Dary			<u>0</u>	<u>0</u>
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát			<u>21 001</u>	<u>-200 378</u>

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Zmluvné pokuty a penále	1 970	1 182
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	23 354	9 308
Spolu	25 324	10 490

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
--	---	---

4. Osobné náklady

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Mzdy	9 885 567	7 977 369
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	2 233 384	1 910 823
Zdravotné poistenie	870 515	705 002
Sociálne zabezpečenie	378 891	319 465
Spolu	13 368 357	10 912 659

5. Kurzové zisky

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Kurzové zisky	27	38
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	18
Spolu	27	56

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Výnosové úroky	13 309	25 329
Ostatné finančné výnosy	58 517	66 004
Spolu	71 826	91 333

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Náklady na poskytnuté služby

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Subdodávateľia(cudzie výkony)	3 078 505	2 705 402
Personálne agentúry	1 092 877	1 019 445
Služby v rámci koncernu	1 237 718	1 001 063
Nájomné a služby s tým spojené	767 196	762 035
Prenájom (lízing)	110 412	126 813
Náklady na inzerciu, reklamu	32 049	20 420
Právne	7 048	5 105
Prenájom strojov	157 026	207 806
Opravy a údržba strojov a zariadení	300 949	258 444
Audit a poradenstvo	44 935	28 600
Iné	747 376	709 550
Spolu	7 576 091	6 844 683

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	31 624	14 892
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-50 431	23 300
Poistenie	114 211	95 469
Iné	76 146	70 308
Spolu	171 550	203 969

9. Kurzové straty

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Kurzové straty	40	215
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	4
Spolu	41	219

10. Finančné náklady

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	7 885	6 675
Iné (provízie - koncernové záruky)	165 633	176 501
Spolu	173 518	183 176

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Náklady za audit a poradenstvo

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

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky a skupinového balíka audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	23 700	22 800
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	400	5 800
Spoľu	24 100	28 600

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2018 EUR	2017 EUR
Slovenská republika	Opravy a údržba elektrických zariadení	10 165 613	9 452 233
	Montáž kolies	5 264 466	5 017 718
	Farbenie, lakovanie dielov	4 803 780	4 186 928
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	6 683 207	5 249 124
	Tovar	304 007	248 920
	Spolu	27 221 073	24 154 922
Nemecko	Opravy a údržba elektrických zariadení	391 782	741 924
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	0	0
	Tovar	0	0
	Spolu	391 782	741 924
Iné	Opravy a údržba elektrických zariadení	1 200	2 134
	Farbenie, lakovanie dielov	44 221	22 107
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	0	3 576
	Spolu	45 421	27 817
Spolu	Opravy a údržba elektrických zariadení	10 558 595	10 196 291
	Montáž kolies	5 264 466	5 017 718
	Farbenie, lakovanie dielov	4 848 001	4 209 036
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	6 683 207	5 252 700
	Tovar	304 007	248 920
	Spolu	27 658 276	24 924 664

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Najatý majetok****SPOLOČNOSŤ MÁ V NÁJME (OPERATÍVNY PRENÁJOM) OD SPOLOČNOSTI:****SG EQUIPMENT FINACE CZECH REPUBLIC S.R.O. ,**

16 áut, z toho pri 7 autách bola zmluva v roku 2018 riadne ukončená a tieto boli odkúpené a zaradené do majetku spoločnosti, pri 1 aute bola zmluva predĺžená o rok do 30.4.2019 a 1 auto bolo po riadnom ukončení zmluvy vrátené leasingovej spoločnosti SG Equipment Finance Czech, ktorá prevzala od 1.10.2018 aktivity spoločnosti IKB Leasing.

- LEASEPLAN:

1 auto, zmluva bola predĺžená v roku 2017 o 12 mesiacov do 02/2018. Po skončení predĺženia bolo auto vrátené leasingovej spoločnosti.

- VUB LEASING:

1 auto – zmluva uzatvorená v 12/2017/ 36 mesiacov

3 autá – zmluvy uzatvorené v roku 2018/ 36 mesiacov

2 autá – zmluvy uzatvorené v roku 2018/ 48 mesiacov

- VOLKSWAGEN FINANČNÉ SLUŽBY

4 autá – zmluvy uzatvorené v roku 2017/ 36 mesiacov,

1 auto – zmluva uzatvorená v roku 2018/36 mesiacov,

2 autá – zmluvy uzatvorené v roku 2018/48 mesiacov

- Spoločnosť má administratívne, skladové a výrobné priestory v nájme od tretích osôb. Výška nájomného za administratívne a skladové priestory predstavuje za rok 2018 sumu 131 513 EUR, za predchádzajúci rok 124 359 EUR.

Ide o spoločnosti:

HP Real Bratislava - 410 m²,
 Dupos Invest, a.s. – 17,15 m²
 TBH Technik Žilina – 146 m²,
 Mikon Trenčín – 75 m²,
 Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 534,80 m²,
 CTP Slovakia s.r.o. – 410 m²,
 Stromal s.r.o. – 57 m²,
 Spojená škola Martin 18,5 m²,
 City Building s.r.o. – 63 m²
 Elvip, s.r.o. – 84 m²
 Lots s.r.o. – 604,43 m².

K 31.12.2018 bola ukončená zmluva o prenájme so spoločnosťami HP Real Bratislava a Stromal s.r.o. V priebehu decembra 2018 sa centrála spoločnosti presťahovala do iných, väčších priestoroch v rámci budovy na základe zmluvy o prenájme so spoločnosťou Lots s.r.o.

- Výška nájomného za výrobné priestory predstavuje za rok 2018 sumu 568 652 EUR, za predchádzajúci rok 2017 sumu 570 854 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

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

Ide o spoločnosti:

Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 6 228 m² - výrobné a prestrešené plochy,
 CTP Slovakia s.r.o. – 7 394 m² - výrobné priestory,
 Spojená škola Martin – 460m²
 Site Invest, s.r.o – 547 m²

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede 0-6 mesiacov. Zmluva so spoločnosťou Trnavainvest, dodávateľský park s.r.o. bola automaticky prevedená na nástupcu t.j. CTP Slovakia s.r.o so všetkými právami a povinnosťami vyplývajúcimi z nájomných zmlúv.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia, nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. 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 Leadec Beteiligungen GmbH.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Úroky z poskytnutej pôžičky	0	18 842
Úroky z cashpoolingu	13 309	873
Výnosy spolu	13 309	19 715

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Manažérske služby - poradenstvo, poistenie	629 379	479 289
ochranná známka - licencia	214 422	186 234
poplatky za garanciu	131 857	176 500
Nákupy spolu	975 658	842 023

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

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	57 919	88 652
Závazky spolu	57 919	88 652

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Ostatné pohľadávky vyplývajúce z cashpoolingu	3 002 252	2 114 654
Spolu	3 002 252	2 114 654

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskou účtovnou jednotkou):

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Manažérske služby - poradenstvo, poistenie	373 300	336 414
ochranná známka - licencia		-
poplatky za garanciu		
iné	1 198	
Nákupy spolu	374 498	336 414

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
predaj služieb	375 555	685 962
výnosové úroky		5 615
výnosy spolu	375 555	691 577

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	21 048	66 524
ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám	0	0
Majetok spolu	21 048	66 523

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	41 420	70 173
Závazky spolu	41 420	70 173

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 účtovnom období od 1.1.2018 do 31.12.2018 bol 4 a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období od 1.01.2017 do 31.12.2017 bol 4.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

K. PREHĽAD 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	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0			73 027
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky 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	526 274	0	0	64 027	590 301
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	526 274	0	0	64 027	590 301
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	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 280 529	1 252 500	1 216 502	-64 027	1 252 500
Spolu	4 760 111	1 252 500	1 216 502	0	4 796 109

V júni 2018 boli vyplatené spoločníkom dividendy vo výške 1 216 502 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0			73 027
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	451 281	0	0	74 993	526 274
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	451 281	0	0	74 993	526 274
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 084 765	0	1 144 260	-60 224	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 084 765	0	1 144 260	-60 224	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	295 385	1 280 529	280 616	-14 769	1 280 529
Spolu	4 904 458	1 280 529	1 424 876	0	4 760 111

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 425 442	1 910 716
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Prijatá / (Zaplatená) daň z príjmov	-922 654	229 804
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	2 502 788	2 140 520
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 502 788	2 140 520
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-386 623	-755 007
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 623	8 413
Prijaté splátky úverov	0	1 062 556
Poskytnuté prostriedky v rámci cashpoolingu	-874 289	-2 089 325
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 256 289	-1 773 363
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	1 450	172
Vyplatené dividendy	-1 216 502	-1 424 876
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 215 052	-1 424 704
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	31 447	-1 057 547
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	447 769	1 505 316
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	479 216	447 769

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné toky z prevádzky

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	1 589 850	1 581 476
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	495 254	450 185
Opravná položka k pohľadávkam	-50 431	23 300
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
Rezervy	968 062	766 713
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 623	-8 413
Dlhodobý majetok vyradený kvôli škode	7 517	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 005 629	2 813 261
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	444 450	-1 323 559
Úbytok (prírastok) zásob	-122 136	225 218
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	97 499	195 796
Peňažné toky z prevádzky	3 425 442	1 910 716

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.