

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MATADOR Automation, s.r.o.
Továrenská 1
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť MATADOR Automation, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla 30. septembra 2016 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. septembra 2016 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Trenčín, oddiel Sro, vložka č.33680/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení,
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu,
- sprostredkovateľská činnosť,
- prenájom huteľných vecí.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 2.5.2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s., Bojnická 3, Bratislava 831 04 (za najmenšiu i za najväčšiu skupinu podnikov). Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti, respektíve je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť MATADOR Holding, a.s. so sídlom Bojnická 3, 831 04 Bratislava za skupinu s názvom MATADOR Group. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	47	35
počet vedúcich zamestnancov	6	6

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28.9.2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatella:		
Ing. Karol Komárňanský	do 1.2.2018	konateľ
Ing. Juraj Čapek	konateľ	konateľ
Ing. Dušan Mihok	od 2.2.2018	-
Dozorná rada:		
Ing. Martin Kele	predseda	predseda
Ing. Juraj Hríčovský	člen do 25.6.2018	člen
Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD, MBA	člen od 28.6.2018	-
Lubomír Fogaš, CSc	člen	od 4.11.2017

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
MATADOR Industries, a.s.	9 224 750	99,95%	99,95%	0	0
M.I.L. Matinvestments Limited	4 250	0,05%	0,05%	0	0
Spolu	9 229 000	100,00%	0	0	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárny odpis	25
Oceniteľné práva (licencie)	5-6	Lineárny odpis	20
Goodwill	6	Lineárny odpis	16,67

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hmotný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 8	Lineárny odpis	25 - 12,5
Dopravné prostriedky	2 - 4	Lineárny odpis	50 - 25

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

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo príjemateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšila ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížila ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Pri nepeňažnom vklade, ktorým je podnik alebo časť podniku (ďalej len „vklad podniku“), sa v účtovníctve príjemateľa vkladu podniku účtujú prijímané jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace vklad podniku na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len „uznaná hodnota vkladu“), účtuje podľa charakteru ako goodwill alebo ako záporný goodwill na účet 015 – Goodwill.

d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom sa oceňujú na základe výsledkov analýzy hodnoty týchto podielov a v prípade potreby je vytvorená opravná položka, ktorá znižuje ich hodnotu. Toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Ostatné cenné papiere a podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú v obstarávacej cene.

Ocenenie cenných papierov a podielov sa upraví opravnými položkami, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia ich hodnoty pod ich účtovnú hodnotu. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty cenných papierov a podielov oproti ich oceneniu v účtovníctve.

Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

e) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poštové, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

f) Zákazková výroba

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

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

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

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

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

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

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

g) Pohľadávky

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

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

h) Finančné účty

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

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

j) 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.

k) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, zamestnanecké požitky a náklady na audit.

l) Závazky

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

m) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

n) Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe dodatku k pracovnej zmluve je spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku sumu od 170 EUR do 470 EUR a navyše 60 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval v spoločnosti nad rámec 40 rokov.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požítok. Podľa usúdenia vedenia spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2018	40
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (mlera ukončenia)	1%
Predpokladané zvýšenie miezd	1,5%
Diskontná sadzba	2,15%
Dlhodobá inflácia	-

o) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

p) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

q) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

r) Cudzí mena

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

s) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zľav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobroplay a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby zo zákazkovej výroby.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÍJÚJ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predbežky na DNM	Spoiu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	17 285	1 374 082	2 511 000	0	0	0	3 902 367
Prírastky	0	0	0	0	0	5 400	0	5 400
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	17 285	1 374 082	2 511 000	0	5 400	0	3 907 767
Oprávk								
Stav k 1.1.2018	0	5 045	224 148	418 512	0	0	0	647 705
Prírastky	0	3 060	273 672	418 512	0	0	0	685 244
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	8 105	497 820	837 024	0	0	0	1 342 949
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	12 240	1 149 934	2 092 488	0	0	0	3 254 682
Stav k 31.12.2018	0	9 180	876 262	1 673 976	0	5 400	0	2 564 818

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktívované náklady na vývoj		Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté prediavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	3 319 397	0	1 389 382	0	4 708 779
Prírastky	0	0	0	0	808 397	0	0	0	808 397
Úbytky	0	0	0	0	0	0	-1 389 382	0	1 985
Presuny	0	17 285	1 374 082	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	17 285	1 374 082	0	2 511 000	0	0	0	3 902 367
Oprávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	0	5 045	224 148	0	1 226 909	0	0	0	1 456 102
Prírastky	0	0	0	0	808 397	0	0	0	808 397
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	5 045	224 148	0	418 512	0	0	0	647 705
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	0	12 240	1 149 934	0	2 092 488	0	0	0	3 254 662
Stav k 31.12.2017									

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k	
	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťžné zvieratá	Poskytnuté predávky na			Spolu
						Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	0	302 448	0	0	0	0	0	302 448
Prírastky	0	0	82 546	0	0	0	0	0	82 546
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	384 995	0	0	0	0	0	384 995
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	0	84 613	0	0	0	0	0	84 613
Prírastky	0	0	84 828	0	0	0	0	0	84 828
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	169 441	0	0	0	0	0	169 441
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	0	217 836	0	0	0	0	0	217 836
Stav k 31.12.2018	0	0	215 554	0	0	0	0	0	215 554

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hruteľné veci		Peťovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
			hruťeľné veci a súbory hruteľných vecí	hruťeľné veci						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	2 654	615 805	103 056	0	0	0	0	199 393	0	920 908
Úbytky	2 654	615 805	0	0	0	0	0	0	0	618 459
Presuny	0	0	199 393	0	0	0	0	-199 393	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	302 449	0	0	0	0	0	0	302 449
Oprávky										
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	260 942	117 613	0	0	0	0	0	0	378 555
Úbytky	0	260 942	33 000	0	0	0	0	0	0	293 942
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	84 613	0	0	0	0	0	0	84 613
Opravné položky										
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	217 836	0	0	0	0	0	0	217 836

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 2 093 tis. EUR v spoločnosti Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. (k 31. decembru 2017: 48 389 tis. EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné a Dlhové CP DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách a dobou viazanosti dlžnou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predčiatky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Opravné položky												
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000

Spoločnosť vložila vklad do spoločnosti Gotec, s.r.o. (v súčasnosti Alpha Automation s.r.o. - ČR) na základe zmluvy o prevode obchodného podielu zo dňa 17.1.2018 so spoločnosťou Tenderlight Limited vo výške 80 tis. EUR.

V predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť nemala žiadny dlhodobý finančný majetok.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
Alpha Automation, s.r.o.	100%	0%	80 000	0	0	80 000
Spolu						80 000

V predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť nemala žiadny vplyv v iných účtovných jednotkách.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	0	10 947	0	0	10 947
Zásoby spolu	0	10 947	0	0	10 947

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

V predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k zásobám.

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2018	2017	Sumár k 31.12.2018	Sumár k 31.12.2017
Hodnota zmluvných výnosov	24 592 576	20 034 168	24 332 224	19 508 169

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

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2018	Sumár k 31.12.2017
Celková suma vynaložených nákladov	22 099 136	19 143 229
Celková suma vykázaných ziskov	2 233 088	364 940
Celková suma vykázaných strát	0	0
Spolu	24 332 224	19 508 169

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	147 225
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	147 225	0	0	147 225
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	147 225	0	0	147 225

Za predchádzajúce účtovné obdobie nebola tvorená žiadna opravná položka k pohľadávkam.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 383 448	6 242 468	8 625 914
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	891 088	3 924	895 012
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 492 358	6 238 544	7 730 902
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	10 542 629	0	10 542 629
Čistá hodnota zákazky	8 382 424	0	8 382 424
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	100 892	0	100 892
Daňové pohľadávky a dotácie	436 583	0	436 583
Iné pohľadávky	1 622 730	0	1 622 730
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 926 075	6 242 468	19 168 543

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8 770 777	0	8 770 777
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 632 624	0	7 632 624
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0	
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 138 153	0	1 138 153
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 274 744	0	7 274 744
Čistá hodnota zákazky	5 295 739	0	5 295 739
Iné pohľadávky	1 979 005	0	1 979 005
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 045 521	0	16 045 521

7. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:						200 000	200 000
Alpha Automation s.r.o.	EUR	1	31.12.2018	100 000	0	100 000	0
VVCA	EUR	2	31.12.2019	100 000	200 000	100 000	200 000
Spolu						200 000	200 000

Spoločnosť poskytla pôžičky spriazneným osobám, Spoločnosť pôžičky v rámci skupiny nezabezpečuje.

8. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplnujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 21.

9. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

10. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 893	0
certifikát kvality	1 893	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 479	9 119
telekomunikácie, poplatky,	4 186	2 807
poistenie	749	530
softvér	7 408	5 280
úroky	136	502
Spolu	14 372	9 119

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 867	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 562	4 167
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 562	4 167
Čerpanie sociálneho fondu	0	1 300
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 429	2 867

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 21.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatností k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	57 217	0	0	57 217
Ostatné dlhodobé záväzky	0	48 788	0	0	48 788
Záväzky zo sociálneho fondu	0	8 429	0	0	8 429
Dlhodobé záväzky spolu	0	57 217	0	0	57 217

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	13 110 653	170 855	13 281 508
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	306 810	162 999	469 809
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	12 803 843	7 856	12 811 699
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	495 987	0	495 987
Záväzky voči zamestnancom	0	0	103 205	0	103 205
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	61 457	0	61 457
Daňové záväzky a dotácie	0	0	272 118	0	272 118
Iné záväzky	0	0	59 207	0	59 207
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	13 606 640	170 855	13 777 495

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	57 037	0	0	57 037
Ostatné dlhodobé záväzky	0	54 170	0	0	54 170
Záväzky zo sociálneho fondu	0	2 867	0	0	2 867
Dlhodobé záväzky spolu	0	57 037	0	0	57 037

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 163 308	70 708	11 234 016
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	562 520	0	562 520
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	10 600 788	70 708	10 671 496
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 067 345	0	1 067 345
Záväzky voči zamestnancom	0	0	64 758	0	64 758
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	40 278	0	40 278
Daňové záväzky a dotácie	0	0	913 671	0	913 671
Iné záväzky	0	0	48 638	0	48 638
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	12 230 653	70 708	12 301 361

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 731	0	0	688	8 043
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	8 731	0	0	688	8 043
Rezerva na zamestnanecké požitky	8 731	0	0	688	8 043
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 666	103 501	57 666	0	103 501
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	53 666	93 001	53 666	0	93 001
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	53 666	93 001	53 666	0	93 001
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 000	10 500	4 000	0	10 500
Rezerva na audit	4 000	10 500	4 000	0	10 500
Rezervy spolu	66 397	103 501	57 666	688	111 544

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	8 731	0	0	8 731
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	8 731	0	0	8 731
Rezerva na zamestnanecké požitky	0	8 731	0	0	8 731
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	57 666	0	0	57 666
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	53 666	0	0	53 666
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	0	53 666	0	0	53 666
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	4 000	0	0	4 000
Rezerva na audit	0	4 000	0	0	4 000
Rezervy spolu	0	66 397	0	0	66 397

Spoločnosť má vytvorenú dlhodobú rezervu na zamestnanecké požitky, ktorá v plnej miere pokrýva záväzkov Spoločnosti voči zamestnancom, vyplývajúci z kolektívnej zmluvy. Použitie dlhodobej rezervy na zamestnanecké požitky sa bude odvíjať od kolektívnej zmluvy.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť má krátkodobý kontokorentný úver v mene EUR vedený v Slovenskej sporiteľni, a.s.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	25 315 282	20 055 387
Tržby za vlastné výrobky	691 129	0
Tržby z predaja služieb	31 577	21 219
Výnosy zo zákazky	24 592 576	20 034 168
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	26 789	118 073
Čistý obrat celkom	25 342 071	20 173 460

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Automatizované výrobné linky		Spolu	
	2018	2017	2018	2017
Slovensko	6 947 080	15 491 230	6 947 080	15 491 230
Česká republika	12 805 992	4 225 880	12 805 992	4 225 880
Nemecko	2 924 457	236 430	2 924 457	236 430
Poľsko	152 269	101 847	152 269	101 847
Rusko	2 485 484	0	2 485 484	0
Spolu	25 315 282	20 055 387	25 315 282	20 055 387

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 485	115 360
Predaj materiálu	4 201	17 312
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	15 500
Náhrady od poisťovní	13 284	0
Ostatné	0	82 548
Finančné výnosy, z toho:	10 022	1 135 226
Kurzové zisky, z toho:	718	30
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	30
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	9 304	1 135 196
Tržby z predaja cenných papierov	0	1 100 000
Prijaté úroky	9 304	2 713
Ostatné finančné výnosy	0	32 483

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 099 715	11 046 271
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 000	8 000
Náklady za overenie Individuálnej účtovnej závierky	15 000	8 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 084 715	11 038 271
Doprava	104 233	41 985
Nájomné	398 779	297 476
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 618	10 691
Náklady na inzerciu, reklamu	7 226	0
Externé kooperácie do nedok. Výroby	8 054 666	8 893 680
Náklady na IT	77 106	55 638
Náklady na telekomunikačné služby	13 746	11 074
Poplatky platené Skupine	1 208 820	1 612 355
Strážna služba	0	2 038
Cestovné	137 746	57 392
Opravy a udržiavanie	27 283	14 305
Repre	16 577	12 408
Náklady na vzdelávanie	18 555	8 019
Upratovanie, komunálny odpad	1 467	2 964
Ostatné	15 538	14 497
Dlhodobý nehmotný majetok	2 182	3 739
Audity kvality	1 184	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	181 032	-1 355 149
Predaj materiálu	709	0
Rozpustenie rezervy na stratové zákazky	0	-1 394 020
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	13 048
Dary	2 649	1 090
Poistenie	30 449	14 073
Rezerva na zamestnanecké požičky	0	8 731
Ostatné	0	1 929
Opravná položka k pohľadávkam	147 225	0
Finančné náklady, z toho:	52 422	458 527
Kurzové straty, z toho:	5 108	957
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 983	101
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	47 314	457 570
Predané cenné papiere	0	390 000
Úroky	3 360	12 907
Ostatné finančné náklady	43 954	54 663

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	1 568 980	1 148 919
Mzdy	1 148 912	841 431
Ostatné náklady na závislú činnosť	19 686	6 104
Sociálne poistenie	256 388	198 985
Zdravotné poistenie	110 498	86 316
Sociálne zabezpečenie	33 516	16 083

6. Dane

Informácie o dočasných rozdielech a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	0	0	7 678	7 678
Zásoby	0	0	10 947	10 947
Pohľadávky	0	0	147 225	147 225
Rezervy	0	0	18 543	18 543
Daňové straty	0	0	1 057	1 057
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	143 869	143 869
Celkom	0	0	329 319	329 319
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	0	0	69 157	69 157
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	0		69 157	69 157
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		69 157	69 157
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2018 Daň	Daň v %	Základ dane	2017 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 447 997			374 098		
teoretická daň		273 162	21%		78 560	21%
Daňovo neuznané náklady	9 239	1 940		72 600	15 246	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-4 021	-844	
Superodpočet VaV	0	0		-427 883	-69 855	
Umorenie daňovej straty	0	0		-528	-111	
Spolu		275 102	21%		2 996	0,80%
Splatná daň z príjmov		344 259	24%		2 996	0,80%
Odložená daň z príjmov		-69 157	-3%		0	
Celková daň z príjmov		275 102	21%		2 996	0,80%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup majetku	Matador Holding, a.s.	5 400	1 339 000
Nákup zásob	Matador Industries, a.s.	1 226 934	0
	Matador Holding, a.s.	395	5 858
	Matador Tools, s.r.o.		10 000
Predaj zásob	Matador Industries, a.s.	1 116 741	19 600 640
	Alpha Automation, s.r.o.	3 480	
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	412 000	275 540
	Matador Automotive Vráble, a.s.	2 832 480	1 415 580
Nákup služieb	Alpha Automation, s.r.o.	980 353	0
	Matador Industries, a.s.	334 475	3 523 822
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	498	1 137
	Matador Holding, a.s.	1 058 541	99 589
Predaj služieb	Alpha Automation, s.r.o.	35 075	0
	Matador Industries, a.s.	101 656	308 174
	Matador Automotive Vráble, a.s.	18 952	55 694
	Matador Automotive ČR, s.r.o.		3 130
Poskytnuté pôžičky	Alpha Automation, s.r.o.	100 892	0
	Matador Tools, s.r.o.	4 903	
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	31.12.2018	31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Matador Automotive ČR, s.r.o.	1 137	1 137
	Matador Industries, a.s.	236 405	560 093
	Alpha Automation, s.r.o.	220 103	0
	Matador Holding, a.s.	12 181	1 290
Pohľadávky z obchodného styku	Matador Automotive Vráble, a.s.	1 876 483	1 398 260
	Matador Automotive ČR, s.r.o.	3 130	3 130
	Matador Industries, a.s.	3 924	6 231 234
Poskytnuté predavky	Alpha Automation, s.r.o.	891 088	
Poskytnuté pôžičky	Alpha Automation, s.r.o.	100 892	

Matador Industries, a.s. – materská účtovná jednotka,
Alpha Automation, s.r.o. – dcérska účtovná jednotka,
Matador Tools, s.r.o., Matador Holding, a.s., Matador Automotive ČR, s.r.o., Matador Automotive Vráble, a.s. – ostatné spriaznené strany.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Dozorná rada		Spolu	
	2018	2017	2018	2017
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	2 200	0	2 200	0
Priznané odmeny súčasných členov	2 200	0	2 200	0
Spolu	2 200	0	2 200	0

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	9 229 000	0	0	0	9 229 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	18 555	18 555
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	330 434	330 434
Neuhradená strata minulých rokov	-2 113	0	0	2 113	0
Výplata podielov na zisku	0	0	-20 000	20 000	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	371 102	1 025 670	0	-371 102	1 025 670
Vlastné imanie spolu	9 597 989	1 025 670	-20 000	0	10 603 659

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	5 000	9 224 000	0	0	9 229 000
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-2 113	-2 113
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 113	371 102	0	2 113	371 102
Vlastné imanie spolu	2 887	9 595 102	0	0	9 597 989

Zmeny vo vlastnom imaní predstavujú zmeny z titulu rozdelenia výsledku hospodárenia za predchádzajúce obdobie.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 371 102 EUR bol rozdelený nasledovne:

- Prídel do rezervného fondu: 18 555 EUR
- Úhrady straty minulých období: 2 113 EUR
- Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov: 330 434 EUR
- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom: 20 000 EUR

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2018 vo výške 1 025 670 EUR nasledovne:

- Prídel do rezervného fondu: 51 284 EUR
- Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov: 1 974 386 EUR

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami 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,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 300 772	374 088
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	780 073	1 520 091
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	147 225	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	10 947	0
Zmena stavu rezerv	45 147	66 397
Úrokové náklady (netto)	-5 943	10 194
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-2 452
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 278 221	1 968 328
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-3 027 383	-5 039 087
Úbytok (prírastok) zásob	-387 948	-899 627
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 228 075	10 063 355
Prevádzkové peňažné toky	90 967	6 092 989

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	90 967	6 092 989
Zaplatené úroky	-3 381	-12 907
Príjaté úroky	9 304	2 713
Zaplatená daň z príjmov	-96 020	0
Vyplatené dividendy	-38 555	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-37 685	6 082 795

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-87 947	-2 401 020
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	15 500
Obstaranie finančných investícií	-80 000	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-100 892	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-268 839	-2 385 520

Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	18 555	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	-2 163 863
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	18 555	-2 163 863

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-287 949	1 533 412
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 536 299	2 887
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 248 350	1 536 299