

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MATADOR Automotive Vráble, a.s.
Staničná 1045
952 12 Vráble

Spoločnosť MATADOR Automotive Vráble, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 24. apríla 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. mája 1992 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Nitra., oddiel, vložka č.8/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností,
- výroba lisovaných a zvarovaných dielov, zostáv pre automobilový a neautomobilový priemysel,
- povrchové úpravy kovov (katodóza),
- montáž komponentov pre automobilový priemysel bez typového schválenia,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

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 30.mája 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 do 30. júna 2018 patrila do skupiny podnikov spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s. Od 1. júla 2018 prevzala kontrolu nad Spoločnosťou skupina SODECIA prostredníctvom spoločnosti SODECIA Automotive Europe GmbH. K dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť SODECIA Automotive Europe GmbH vlastní 59,24% podiel na základnom imaní (viac v pozn. I.8).

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 6 ods. 4 zákona o účtovníctve zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom: MATADOR Automotive Vráble. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

MATADOR Automotive ČR s.r.o., České mládeže 1204/95, 460 06 Liberec, Česká republika.

Konsolidovaná účtovná závierka Spoločnosti od 1. januára do 30. júna 2018 bude zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s. so sídlom v Bojnická 3, Bratislava 831 04.

Konsolidovaná účtovná závierka Spoločnosti od 01. júla 2018 do 31. decembra 2018 bude zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky, ktorú zostavuje spoločnosť SODECIA Automotive Europe GmbH so sídlom Albert Kemmerich Straße 1- 3, Attendorn 574 39, Nemecko.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 181	1 099
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 182	1 097
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	53	45

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30.05.2018 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
Predstavenstvo:		
Predseda predstavenstva	Rui de Lemos Monteiro (od 11.12.2018) Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. MBA (do 11.12.2018)	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. MBA
Podpredseda predstavenstva	Doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. MBA (od 11.12.2018) Ing. Miroslav Rosina, PhD. (do 01.03.2018) Ing. Martin Kele (do 01.03.2018) Rui de Lemos Monteiro (od 01.03.2018 do 11.12.2018)	Ing. Miroslav Rosina, PhD. Ing. Martin Kele
Člen predstavenstva	Ing. Miroslav Rosina, PhD. (od 01.03.2018 do 11.12.2018) Ing. Jozef Vozár (do 01.03.2018) Marta do Céu Morais Cláudio (od 01.03.2018 do 11.12.2018) Ing. Vojtěch Žák (od 01.03.2018) Ing. Rastislav Fulier (od 11.12.2018) Filipe José Mesquita Soares Moutinho (od 11.12.2018)	Ing. Boris Sluka Ing. Jozef Vozár
Dozorná rada:		
Člen dozornej rady	Ing. Miroslav Rosina, PhD (od 11.12.2018) Ing. Juraj Hričovský (do 01.03.2018) Miguel Nuno de Avelar Lopes Cardoso (od 01.03.2018) Gabriel Nádašdy Ing. Inge Murgašová (do 01.03.2018) Ing. Martin Kele (od 01.03.2018 do 11.12.2018)	Ing. Juraj Hričovský Gabriel Nádašdy Ing. Inge Murgašová

Vedenie Spoločnosti do 30. júna 2018:

	Ing. Boris Sluka (do 31.07.2017)
Riaditeľ spoločnosti	Ing. Vojtěch Žák (od 01.08.2017)
Výrobný riaditeľ	Ing. Eduard Segíň
Obchodný a programový riaditeľ	Ing. Ladislav Haberman
Technický riaditeľ	Ing. Miroslav Mesároš
Riaditeľ nákupu	Ing. Vratislav Pavlíšín
Riaditeľ investícií a rozvoja	Ing. Ján Császár
Riaditeľ kvality	Ing. Michal Čierny
Riaditeľ logistiky	Ing. Peter Pataky (od 01.12.2017)
	Ing. Vojtěch Žák (do 31.07.2017)
Finančný riaditeľ	Ing. Peter Nevidanský (od 09.10.2017)
	Bc. Stanislava Mikleová (do 02.02.2017)
Personálny riaditeľ	Ing. Inge Murgašová (od 02.02.2017)
	Ing. Peter Pataky (do 01.04.2017 do 30.11.2017)
Riaditeľ závodu Nitra	Ing. Vojtech Čepec (od 01.12.2017)

Od dňa prevzatia kontroly skupina SODECIA zmenila riadiacu štruktúru. Riadiace orgány Spoločnosti od 1. júla 2018 sú nasledovné:

Stav k 31.12.2018

EUN General Manager BU Vráble	Ing. Michal Čierny, MBA
EUN General Manager BU Nitra	Ing. Viktor Jankura
HR and Safety BU Vráble	Ing. Inge Murgašová, MBA
HR and Safety BU Nitra	Bc. Katrína Jelínková
IT Manager BU Vráble	Bc. Jaroslav Valkovič
IT Manager BU Nitra	Zuzana Némethová
Quality system manger BU Vráble	Stanislava Gajdošová
Quality system manger BU Nitra	Ing. Patrik Tóth
Competitiveness Manager BU Vráble	Ing. Peter Nevidanský
Competitiveness Manager BU Nitra	Ing. Patrik Valašík
Commercial Manager BU Vráble	Michal Olah
Commercial Manager BU Nitra	Ing. Peter Skačan
Project Manager BU Vráble	Ing. Roman Lipták
Project Manager BU Nitra	Ing. Dušan Sklenár
Plant Manager BU Vráble	Ing. Eduar Segíň
Plant Manager BU Nitra	Ing. Ján Császár

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2018:

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 %			
M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED	8 205 848	40,14%	40,23%	40,23%	-
SODECIA Automotive Europe GmbH	12 114 470	59,24%	59,40%	59,40%	-
Ostatní akcionári	75 990	0,37%	0,37%	0,37%	-
MATADOR Automotive Vráble, a.s.	51 816	0,25%	0,00%	0,00%	-
Spolu	20 448 124	100%	100%	100%	-

Štruktúra akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		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
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %			
M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED	31.10.2018	14 340 298	70,14%	70,32%	70,32%	-
SODECIA Automotive Europe GmbH	31.10.2018	5 980 020	29,24%	29,31%	29,31%	-
Ostatní akcionári MATADOR Automotive Vráble, a.s.		75 990	0,37%	0,37%	0,37%	-
		51 816	0,25%	0,00%	0,00%	-
Spolu	X	20 448 124	100%	100%	100%	-

Dňa 01. decembra 2017 spoločnosť M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED predala menšinový podiel v Spoločnosti vo výške 29,24% strategickému partnerovi spoločnosti SODECIA Automotive Europe GmbH. Skupina SODECIA je globálny dodávateľ pre automobilový priemysel s pobočkami v 42 lokalitách v Európe, v Ázii, v Afrike a v Severnej a Južnej Amerike. Cieľom transakcie je vytvoriť strategické partnerstvo s globálnym hráčom za účelom vyrábať komponenty pre platformy na globálnej úrovni.

Dňa 31. októbra 2018 M.I.L. MATINVESTMENTS LIMITED predala spoločnosti SODECIA Automotive Europe GmbH akcie vo výške 30,00% základného imania. Rozhodným dňom prevzatia kontroly spoločnosťou SODECIA Automotive Europe GmbH nad Spoločnosťou je 1. júl 2018 kedy došlo k prevzatíu manažérskej kontroly nad Spoločnosťou.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka 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 zvierke 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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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 rovnomerne lineárne v mesiaci zaradenia, pričom mesačný odpis sa vypočíta ako podiel vstupnej ceny a mesiacov životnosti. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR a doba používania je dlhšia ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo do nákladov na ťarchu účtu 518 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	lineárna	25
Oceniiteľné práva	4	lineárna	25
Nehmotný majetok (do 2 400 EUR)	rôzna	jednorazový odpis	100

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 rovnomerne lineárne v mesiaci zaradenia, pričom mesačný odpis sa vypočíta ako podiel vstupnej ceny a mesiacov životnosti. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR a doba používania je dlhšia ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo do nákladov na ťarchu účtu 501 pri uvedení do používania. Pozemky a dlhodobý obstarávaný majetok sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 40	lineárna	2,5 - 5
Samostatné hnutelné veci a súbory	4 - 20	lineárna	10 - 25
Hmotný majetok (do 1 700 EUR)	rôzna	jednorazový odpis	100
Palety (ostatný hmotný majetok)	6 - 10	lineárna	10 - 16,7

Spoločnosť od 1. januára 2016 na základe prehodnotenia odpisového plánu na vybrané majetky – lisy a súvisiace zariadenia zmenila dobu odpisovania z 10 na 20 rokov.

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) 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:

Podielové cenné papiere a podiely držané do splatnosti (účtované ako dlhodobý finančný majetok) v obstarávacích cenách.

Spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v súlade so zákonom o účtovníctve zohľadňuje predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty podielových cenných papierov a podielov prostredníctvom opravných položiek. Opravné položky sa vytvárajú pri prechodnom znížení hodnoty majetku.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, 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 štandardných cien.

Obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľuje na vopred stanovenú cenu (štandardná cena) podľa internej smernice, odchýlku od skutočnej ceny obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré zahrňujú vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním zásob. Pri spotrebe zásob sa odchýlka od skutočnej ceny obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním zaúčtujú do spotreby nasledovne:

Oceňovací rozdiel = spotreba zásob x % oceňovacieho rozdielu

% oceňovacieho rozdielu = (oceň. rozdiel PS + zmena stavu oceň. rozdielu) / (zásoby PS + zmena stavu zásob)

Nástroje oceňuje Spoločnosť v skutočných obstarávacích cenách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi nasledovne:

Nedokončená výroba priamymi materiálovými, mzdovými, a kooperačnými nákladmi. Súčasťou ocenenia zásob nedokončenej výroby je aj oceňovací rozdiel, ktorý sa rozpúšťa percentuálnym podielom ku zmene stavu nedokončenej výroby, hotové výrobky podľa plánovaných priamych materiálových, mzdových a kooperačných nákladov. Súčasťou ocenenia zásob hotových výrobkov je aj oceňovací rozdiel, ktorý sa rozpúšťa percentuálnym podielom ku zmene stavu hotových výrobkov.

Spoločnosť od 1. januára 2018 zmenila metódu oceňovania zásob vlastnej výroby z dôvodu zabezpečenia súladu s účtovnou politikou spoločnosti SODECIA. K priamym nákladom boli do ocenenia pridané nepriame náklady, jedná sa o fixné výrobné náklady (odpisy strojov a zariadení, výrobných hál) a variabilné náklady, ktoré musí Spoločnosť nevyhnutne vynaložiť na spracovanie materiálových vstupov a ich premenu na hotové výrobky.

Efekt tejto zmeny mal za následok navýšenie hodnoty zásob o 742 250 EUR a ekvivalentne zvýšenie hodnoty vlastného imania k 1. januáru 2018.

Spoločnosť na základe dohody s jednotlivými zákazníkmi pre nich obstaráva výrobu nástrojov, na ktorých následne realizuje výrobu hotových výrobkov pre týchto zákazníkov. Výrobu nástrojov zabezpečuje prostredníctvom externých dodávateľov. Tieto nástroje sú po dokončení vlastníctvom zákazníka a Spoločnosť na nich môže vyrábať výhradne výrobky pre zákazníkov, pre ktorých boli špeciálne vyrobené.

O obstarávaní nástrojov Spoločnosť účtuje ako o tovare. Cenu za obstarávanie nástroja podľa dohody so zákazníkom priebežne fakturuje zákazníkovi a účtuje na účet výnosov budúcich období, nakoľko k prechodu vlastníctva nástroja zo Spoločnosti na zákazníka dochádza až podpísaním akceptačného protokolu. Spoločnosť zaúčtuje náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (na účet 504) a tržby z predaja tovaru (na účet 604) až v tomto okamihu.

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.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním).

Opravná položka k pohľadávkam po splatnosti sa vytvára nasledovne:

Pohľadávka po splatnosti	%
Viac ako 1080 dní	100%
Viac ako 720 dní	50%
Viac ako 360 dní	20%

f) Finančné účty

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

g) 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.

h) 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.

i) Rezervy

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

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

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, nevyplatené odmeny, audit, cenové rozdiely, zákaznícke bonusy, pokuty, reklamácie a zamestnanecké požitky.

j) Záväzky

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

k) 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.

Podľa kolektívnej zmluvy s odbormi je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku okrem minimálnej požiadavky Zákonníka práce (príspevok vo výške priemernej mesačnej mzdy), aj príspevok vo výške 33 EUR za každý odpracovaný rok v Spoločnosti. Spoločnosť ďalej vypláca príspevky na životné jubileá v závislosti od počtu odpracovaných rokov vo výške 33 EUR až 332 EUR a odmeny za pracovnú vernosť podľa počtu odpracovaných rokov v Spoločnosti v rozmedzí 100 EUR až 400 EUR. Zamestnanci očakávajú, že Spoločnosť bude naďalej poskytovať tieto zamestnanecké požitky a manažment je toho názoru, že nie je pravdepodobné, že ukončí ich poskytovanie.

Záväzok vykázaný v súvahe vyplývajúci z dôchodkových programov so stanoveným plnením predstavuje súčasnú hodnotu záväzku z definovaných požitkov k súvahovému dňu, spoločne s korekciami zohľadňujúcimi nevykázané poisťno-matematické zisky alebo straty a náklady minulej služby. Nezávislí poisťní matematici počítajú raz ročne záväzok definovaných plnení použitím metódy „Projected Unit Credit.“ Súčasná hodnota záväzku z definovaných plnení je stanovená na základe diskontovania odhadovaných budúcich úbytkov peňažných tokov použitím krivky bezrizikových sadzieb odvodených z cien swapov.

Poisťno-matematické zisky a straty vyplývajúce z empirických korekcií a zmien poisťno-matematických predpokladov sa zaúčtujú do výkazu ziskov a strát pri ich vzniku. Zmeny dôchodkových programov sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas priemernej zostatkovej dĺžky služby príslušných zamestnancov

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

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2018	1 181
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	7,5%
Predpokladané zvýšenie miezd	3,5%
Diskontná sadzba	1,95%
Dlhodobá inflácia	-

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu 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.

m) 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť 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.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku

zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

q) Cudzia 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 banku 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.

r) 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, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy 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 výnosy z predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru (najmä nástrojov pre automobilový priemysel).

s) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období. (Informácie k zmene metódy oceňovania zásob sú uvedené v poznámkach v časti II bod d) na strane 6).

t) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	798 681	800 152	0	0	0	0	1 598 833
Prírastky	0	0	0	0	0	149 074	0	149 074
Úbytky	0	0	0	0	0	50 185	0	50 185
Presuny	0	82 048	0	0	0	-82 048	0	0
Stav k 31.12.2018	0	880 729	800 152	0	0	16 841	0	1 697 722
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	464 934	642 187	0	0	0	0	1 107 121
Prírastky	0	136 777	63 755	0	0	0	0	200 532
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	601 711	705 942	0	0	0	0	1 307 653
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	333 747	157 965	0	0	0	0	491 712
Stav k 31.12.2018	0	279 018	94 210	0	0	16 841	0	390 069

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	614 062	734 235	0	0	58 744	0	1 407 041
Prírastky	0	0	0	0	0	191 792	0	191 792
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	184 619	65 917	0	0	-250 536	0	0
Stav k 31.12.2017	0	798 681	800 152	0	0	0	0	1 598 833
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	368 743	573 909	0	0	0	0	942 652
Prírastky	0	96 191	68 278	0	0	0	0	164 469
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	464 934	642 187	0	0	0	0	1 107 121
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	245 319	160 326	0	0	58 744	0	464 389
Stav k 31.12.2017	0	333 747	157 965	0	0	0	0	491 712

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	3 104 954	34 231 623	78 193 325	0	0	7 112 169	4 154 316	0	126 796 387
Prírastky	0	0	0	0	0	410 742	3 744 223	0	4 154 965
Úbytky	0	2 025	318 180	0	0	0	0	0	320 205
Presuny	0	139 290	5 856 680	0	0	0	-5 995 970	0	0
Stav k 31.12.2018	3 104 954	34 368 888	83 731 825	0	0	7 522 911	1 902 569	0	130 631 147
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	10 634 988	43 731 160	0	0	5 176 124	0	0	59 542 272
Prírastky	0	1 128 935	5 456 537	0	0	553 598	0	0	7 139 070
Úbytky	0	2 025	316 782	0	0	0	0	0	318 807
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	11 761 898	48 870 915	0	0	5 729 722	0	0	66 362 535
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	3 104 954	23 596 635	34 462 165	0	0	1 936 045	4 154 316	0	67 254 115
Stav k 31.12.2018	3 104 954	22 606 990	34 860 910	0	0	1 793 189	1 902 569	0	64 268 612

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 12 035 EUR (2017: 0 EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí						Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	Pozemky	Stavby	hnutelných vecí									
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2017	3 088 874	33 425 345	77 743 557	0	0	6 976 704	1 304 732	0	122 539 212			
Prírastky	0	0	0	0	0	135 465	4 922 990	0	5 058 455			
Úbytky	0	0	801 280	0	0	0	0	0	801 280			
Presuny	16 080	806 278	1 251 048	0	0	0	-2 073 406	0	0			
Stav k 31.12.2017	3 104 954	34 231 623	78 193 325	0	0	7 112 169	4 154 316	0	126 796 387			
Oprávky												
Stav k 1.1.2017	0	9 524 324	39 645 153	0	0	4 565 875	0	0	53 735 352			
Prírastky	0	1 110 664	4 939 097	0	0	737 085	0	0	6 786 846			
Úbytky	0	0	853 090	0	0	126 836	0	0	979 926			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav k 31.12.2017	0	10 634 988	43 731 160	0	0	5 176 124	0	0	59 542 272			
Opravné položky												
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												
Stav k 1.1.2017	3 088 874	23 901 021	38 098 404	0	0	2 410 829	1 304 732	0	68 803 860			
Stav k 31.12.2017	3 104 954	23 596 635	34 462 165	0	0	1 936 045	4 154 316	0	67 254 115			

K 31.12.2018 má Spoločnosť poistené stroje a elektroniku do výšky 78 888 246,05 EUR (2017: 92 291 455,50 EUR). Výška poistenia k 31.12.2018 pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou pre nehnuteľný majetok vrátane stavebných súčastí je do výšky 45 717 437 EUR (2017: 45 717 437,00 EUR) a súbor hnutelného majetku a obstaranie hmotných investícií je poistený do výšky 81 810 174,00 EUR (rok 2017: 95 146 299,01 EUR).

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	38 820 000	42 980 400
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

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 s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2018	2 722 274	21 493	0	0	0	0	1 076 170	0	0	0	0	3 819 937
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	14 858	0	0	0	0	0	7 907	0	0	0	0	22 765
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	2 707 416	21 493	0	0	0	0	1 068 263	0	0	0	0	3 797 172
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	2 722 274	21 493	0	0	0	0	1 076 170	0	0	0	0	3 819 937
Stav k 31.12.2018	2 707 416	21 493	0	0	0	0	1 068 263	0	0	0	0	3 797 172

Stav ostatného dlhodobého finančného majetku predstavuje kapitalizovanú časť pôžičky vo výške 1 068 263 EUR (27 480 000 CZK) do kapitálových fondov spoločnosti MATADOR Automotive ČR, s.r.o. zo dňa 9. decembra 2014, čím bola navýšená hodnota investície Spoločnosti v MATADOR Automotive ČR, s.r.o.

Spoločnosť posúdila k 31. decembru 2018 potrebu vytvorenia opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku. Spoločnosť neidentifikovala také okolnosti, ktoré by naznačovali potrebu zníženia hodnoty dlhodobého finančného majetku a teda nevytvorila opravnú položku k 31. decembru 2018.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2017	2 611 061	36 776	0	0	0	0	1 016 987	0	0	0	0	3 664 824
Prírastky	111 213	14 561	0	0	0	0	51 426	0	0	7 757	0	184 957
Úbytky	0	29 844	0	0	0	0	0	0	0	7 757	0	37 601
Presuny	0	0	0	0	0	0	7 757	0	0	0	0	7 757
Stav k 31.12.2017	2 722 274	21 493	0	0	0	0	1 076 170	0	0	0	0	3 819 937
Opravné položky												
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2017	2 611 061	36 776	0	0	0	0	1 016 987	0	0	0	0	3 664 824
Stav k 31.12.2017	2 722 274	21 493	0	0	0	0	1 076 170	0	0	0	0	3 819 937

Spoločnosť dňa 16. júna 2017 obstarala 10% podiel spoločnosti MATADOR Automotive RUS LLC na základe Zmluvy o predaji podielu na základnom imaní od spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s. Celková obstarávacia cena finančnej investície vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním predstavuje 7 757 EUR.

Spoločnosť dňa 20. novembra 2017 predala svoj 50% - ný podiel v spoločnosti DELMA, s.r.o. Dňa 20. októbra 2017 spoločnosť predala taktiež svoj 50%-ný podiel v spoločnosti KARSIT Matador,s.r.o.

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						
MATADOR Automotive ČR s.r.o.	100%	100%	2 955 841	147 615	1 068 263	3 755 679
Spoločný rozhodujúci vplyv						
MATADOR Automotive Rus LLC	10%	10%	-1 090 669	84 212	-	7 757
DV, s.r.o.	24%	24%	385 753	116 182	-	13 736
Spolu	x	x	x	x	x	3 797 172

Spoločnosť posúdila k 31. decembru 2018 potrebu vytvorenia opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku. Spoločnosť neidentifikovala také okolnosti, ktoré by naznačovali potrebu zníženia hodnoty dlhodobého finančného majetku a teda navytvorila opravnú položku k 31. decembru 2018.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie 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						
MATADOR Automotive ČR s.r.o.	100%	100%	2 955 841	851 454	1 076 170	3 798 444
Spoločný rozhodujúci vplyv						
DV, s.r.o.	24%	24%	385 753	99 952	-	21 493
Spolu	x	x	x	x	X	3 819 937

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 vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	409 859	362 586	409 859	0	362 586
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	409 859	362 586	409 859	0	362 586

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky vo výške 362 586 EUR.

Čistá realizačná hodnota zásob sa v roku 2018 znížila predovšetkým v dôsledku nadbytočnosti zásob, ktoré sa stali nadbytočnými najmä z dôvodu zmeny výrobného programu. Hodnota opravnej položky bola stanovená ako rozdiel medzi hodnotou zásob, pri ktorých nenastal pohyb viac ako pol roka (výdaj do spotreby), a realizačnou hodnotou týchto zásob (hodnota šrotu).

V roku 2018 bola rozpustená opravná položka k zásobám vo výške 409 859 EUR, Spoločnosť pre tieto zásoby našla iné využitie v rámci nových projektov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2017 neboli známe. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 13 076 814 EUR (2017: 14 576 814 EUR).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2017
				z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Materiál	509 422	409 859	509 422	0	409 859
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	509 422	409 859	509 422	0	409 859

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	20 456 784	30 837 133
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. 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
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky 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
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 147	0	1 147	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	1 147	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky 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
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	1 147	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky 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
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	147 702	1 920	0	148 475	1 147
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	147 702	1 920	0	148 475	1 147
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky 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
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	147 702	1 920	0	148 475	1 147

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:	23 576 976	1 149 342	24 726 318
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 716 976	26 056	1 743 032
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	161 215	0	161 215
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	21 698 785	1 123 286	22 822 071
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	508 472	0	508 472
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	470 000	0	470 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	38 472	0	38 472
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 085 448	1 149 342	25 234 790

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:	18 851 941	6 257 843	25 109 784
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	679 004	0	679 004
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 743 714	1 085 994	2 829 708
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 429 223	5 171 849	21 601 072
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 122 243	0	1 122 243
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	370 000	0	370 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	722 475	0	722 475
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	29 768	0	29 768
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 974 184	6 257 843	26 232 027

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	25 234 790	26 232 027
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Na pohľadávky do výšky nesplatennej časti poskytnutého úverového rámca bolo dňa 11. septembra 2013 a dňa 26. júna 2017 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie takto poskytnutého úverového rámca (viď. pozn. 7 na strane 27).

Na pohľadávky do výšky nesplatennej časti poskytnutého úverového rámca bolo dňa 25. apríla 2017 v prospech Komerční banka, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie poskytnutého úverového rámca (viď. pozn. 7 na strane 27).

Na zabezpečenie úverovej linky na nákup technológie k projektu Q7 bolo dňa 11. septembra 2013 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. zriadené záložné právo na pohľadávky do výšky nesplatennej časti úveru (viď. pozn. 7 na strane 27).

Na pohľadávky do výšky nesplatennej časti poskytnutého úverového rámca bolo dňa 21. júna 2010 v prospech VÚB, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie poskytnutého úverového rámca (viď. pozn. 7 na strane 27).

Na pohľadávky do výšky nesplatennej časti poskytnutého úverového rámca bolo dňa 25. septembra 2017 v prospech Československej obchodnej banky, a.s. zriadené záložné právo na zabezpečenie úverového rámca (viď. pozn. 7 na strane 27).

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Úrok		Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k		Suma istiny v mene EUR k	
	Mena	p. a. v %		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	470 000	370 000
MATADOR Automotive RUS LLC	EUR	fix	31.12.2019	270 000	370 000	270 000	370 000
MATADOR Automotive RUS LLC	EUR	fix	31.12.2019	200 000	0	200 000	0
Spolu	x	x	x	x	x	470 000	370 000

Pôžička sesterskej spoločnosti MATADOR Automotive Rus LLC bola poskytnutá na financovanie prevádzkových potrieb a je splatná 31.12.2019.

V roku 2018 bola spoločnosti MATADOR Automotive Rus LLC poskytnutá pôžička vo výške 200 000 EUR na financovanie projektových nákladov.

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 32.

8. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2018:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Majetkové CP na obchodovanie	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	64 435	64 435
Dlhové CP na obchodovanie	0	0
Emisné kvóty	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávacia cena KFM spolu	64 435	64 435
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	64 435	64 435

Vlastné akcie

Informácie o nadobudnutí a prevedení vlastných akcií:

Vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	% na upísanom ZI	Protihodnota, za ktorú sa nadobudli / previedli
Stav k 1.1.2017	1 524	51 816	0%	64 435
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 1.1.2018	1 524	51 816	0%	64 435
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 31.12.2018	1 524	51 816	0%	64 435

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:	1 295 665	1 606 041
Projekt Audi Q7	743 476	948 147
Projekt Porsche	201 766	243 511
Projekt Synergie AG	350 423	414 383
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	524 017	461 396
Projekt Audi Q7	204 672	204 673
poistenie	31 859	62 105
iné	121 371	95 897
Projekt Porsche	41 745	41 745
Projekt Synergie AG	63 960	56 976
ICT	60 410	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	696 496	0
kompensácia Audi	696 496	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 665 061
kompensácia Audi	0	1 665 061
Spolu	2 516 178	3 732 498

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 38.

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	24 060	23 341
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	264 509	215 872
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	264 509	215 872
Čerpanie sociálneho fondu	172 121	215 153
Konečný zostatok sociálneho fondu	116 448	24 060

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 7 na strane 32.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti 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		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	11 992 400	0	0	11 992 400
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	10 000 000	0	0	10 000 000
Ostatné dlhodobé záväzky	0	36 968	0	0	36 968
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	116 448	0	0	116 448
Iné dlhodobé záväzky	0	359 547	0	0	359 547
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 479 437	0	0	1 479 437
Dlhodobé záväzky spolu	0	11 992 400	0	0	11 992 400

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	25 635 751	6 322 965	31 958 716
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	565 157	43 648	608 805
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	406 500	0	406 500
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	24 664 094	6 279 317	30 943 411
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 550 187	0	6 550 187
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 700 000	0	1 700 000
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 302 047	0	1 302 047
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	904 002	0	904 002
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 397 092	0	2 397 092
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	247 046	0	247 046
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	32 185 938	6 322 965	38 508 903

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 289 896	0	0	6 289 896
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	5 000 000	0	0	5 000 000
Ostatné dlhodobé záväzky	0	90 930	0	0	90 930
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	24 060	0	0	24 060
Iné dlhodobé záväzky	0	524 302	0	0	524 302
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	650 604	0	0	650 604
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 289 896	0	0	6 289 896

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	20 417 089	5 364 715	25 781 804
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 495 774	52 002	2 547 776
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 277 027	7 924	1 284 951
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	16 644 288	5 304 789	21 949 077
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 028 798	0	4 028 798
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 700 000	0	1 700 000
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 005 562	0	1 005 562
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	732 251	0	732 251
Daňové záväzky a dotácie	0	0	182 357	0	182 357
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	408 628	0	408 628
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	24 445 887	5 364 715	29 810 602

5. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018			Stav k 31.12.2017		
	Splatnosť od jedného roka do			Splatnosť od jedného roka do		
	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	164 756	359 547	0	301 585	524 302	0
Finančný náklad	7 384	6 267	0	10 582	13 651	0
Spolu	172 140	365 814	0	312 167	537 953	0

6. Rezervy

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

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	447 264	102 035	53 173	0	496 126
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	447 264	102 035	53 173	0	496 126
Rezerva na zam. Pôž	447 264	102 035	53 173	0	496 126
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 250 528	2 130 709	1 730 647	492 635	2 157 955
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	922 209	1 146 613	922 209	0	1 146 613
Nevyčerpané dovolenky	922 209	1 146 613	922 209	0	1 146 613
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 328 319	984 096	808 438	492 635	1 011 342
Nevyplatené odmeny	865 308	801 260	582 997	228 231	855 340
Audit	16 070	58 900	38 775	4 695	31 500
Rezerva na nom. Fee	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	566	0	0	0	566
Rezerva kvalita	322 000	107 500	111 733	210 267	107 500
Rezerva výnos	124 376	16 436	74 933	49 443	16 436
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	2 697 792	2 232 744	1 783 820	492 635	2 654 081

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	561 287	0	67 164	46 859	447 264
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	561 287	0	67 164	46 859	447 264
Rezerva na zam. Pôž	561 287	0	67 164	46 859	447 264
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 355 266	2 231 263	1 910 785	425 215	2 250 528
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	693 470	922 209	693 470	0	922 209
Nevyčerpané dovolenky	693 470	922 209	693 470	0	922 209
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 661 796	1 384 221	1 217 315	528 908	1 328 319
Nevyplatené odmeny	386 948	878 827	229 948	170 519	865 308
Audit	13 670	30 005	27 605	0	16 070
Rezerva na nom. Fee	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	37 787	566	13 427	24 360	566
rezerva kvalita	213 122	322 000	213 122	0	322 000
rezerva výnos	1 010 269	77 656	733 213	230 336	124 376
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	2 916 553	2 753 694	1 977 949	472 074	2 697 792

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k 31.12.2018 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
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						14 864 264	30 719 990
461203/VUB	EUR	fix 1M EURIBOR	15.3.2021	1 170 114	2 170 114	1 170 114	2 170 114
461217/SLSP	EUR	+ marža 3M EURIBOR	31.7.2020	0	81 500	0	81 500
461221/SLSP	EUR	+marža 3M EURIBOR	31.3.2019	0	42 500	0	42 500
461204/VUB	EUR	+marža 2 31.12.202		2 211 111	3 025 927	2 211 111	3 025 927
461261/ČSOB	EUR	fix 7 31.12.202		0	7 626 368	0	7 626 368
461271/KB	EUR	fix 4		5 324 919	6 424 919	5 324 919	6 424 919
461223/SLSP	EUR	fix 31.3.2021		4 506 700	6 956 700	4 506 700	6 956 700
461272/KB	EUR	fix 30.9.2023		1 503 300	2 403 300	1 503 300	2 403 300
461262/ČSOB	EUR	fix 25.6.2020 31.12.201		81 452	0	81 452	0
461263/ČSOB	EUR	fix 9		0	1 988 662	0	1 988 662
461264/ČSOB	EUR	fix 25.6.2020		66 668	0	66 668	0

Krátkodobé bankové úvery, z toho:						8 409 386	16 147 561
221216/SLSP	EUR	EONIA + marža 1M	31.12. 2018	0	77 335	0	77 335
221271/KB	EUR	EURIBOR + marža 1M	neurčito	0	1 082 873	0	1 082 873
221241/UniCredit	EUR	EURIBOR + marža	neurčito	0	744 554	0	744 554
krátkodobá časť dlhodobých úverov	EUR			8 409 386	14 242 799	8 409 386	14 242 799
Spolu						23 273 650	46 867 551

Dňa 19. augusta 2013 získala spoločnosť úverový rámec zo SLSP, a.s. v celkovej výške 15 500 000 EUR na nákup technológie k projektu Q7. Z uvedeného úverového rámca je časť rámca vyčlenená na financovanie prevádzkových potrieb. Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2020.

Spoločnosť dňa 29. júla 2015 získala termínovaný úver od VUB na financovanie kúpy stroja a iných nákladov súvisiacich s jeho umiestnením a uvedením do prevádzky v celkovej výške 5 500 000 EUR. Úver je splatný do roku 2022. Na zabezpečenie úveru je vytvorené záložné právo k pozemku, stavbe a k stroju.

Spoločnosť dňa 30. novembra 2015 získala účelový úver od ČSOB na financovanie kúpy nehnuteľností, určených na výstavbu novej výrobnéj haly v celkovej výške 9 000 000 EUR. Na uvedené nehnuteľnosti je vytvorené záložné právo v prospech financujúcej banky ako forma zabezpečenia úveru. Úver bol predčasne splatený dňa 30. novembra 2018 vo výške 7 851 367 EUR.

Spoločnosť dňa 26. novembra 2015 získala účelový úver od KB na financovanie obstarania technológií pre rozšírenie závodu v lokalite Nitra v celkovej výške 7 700 000 EUR. Úver je splatný do roku 2024. Na zabezpečenie úveru je vytvorené záložné právo k technológii.

Na financovanie svojich krátkodobých prevádzkových potrieb Spoločnosť získala dňa 28. apríla 2016 z UniCredit Bank kontokorentný úver vo výške 2 000 000 EUR.

Všetky úvery sú zabezpečené uvedenými formami zábezpeky a záložnými právami na pohľadávky.

Za účelom zníženia rizík pri splácaní úverov Spoločnosti počas krízy si veritelia vyžiadali dodatočné zabezpečenie úverov nasledovne:

Na nehnuteľný majetok prevádzky Nitra bolo zriadené záložné právo na zabezpečenie úverových liniek SLSP, a.s. a VÚB, a.s. v štruktúre 50% + 50%.

Dňa 10. júna 2016 získala spoločnosť úverový rámec zo SLSP, a.s. v celkovej výške 19 100 000 EUR na nákup technológie k projektu Colorado 3 (CNF3). Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2021. Časť úveru určená na obstaranie nástrojov k projektu CNF3 bola vo výške 10 098 616 EUR predčasne splatená v decembri 2017.

Dňa 3. októbra 2016 získala spoločnosť úverový rámec z KB v celkovej výške 14 700 000 EUR na nákup technológie k projektu Q8 a URUS. Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2023. V roku 2017 bol úverový rámec navýšený o 1 000 000 EUR. V roku 2018 bola k 30. júnu predčasne splatená časť úverového rámca určená na financovanie nástrojov a prípravkov na projekt Q8 a URUS.

Dňa 25. augusta 2017 získala spoločnosť úverový rámec z ČSOB v celkovej výške 8 270 000 EUR na financovanie projektu Q3/Porsche Coupe. Úver je splácaný postupne na základe dohodnutých splátkových kalendárov do roku 2020.

Podľa zmluvných podmienok podliehajú úvery Spoločnosti určitým minimálnym stanoveným ukazovateľom, ktoré Spoločnosť spĺňa.

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých 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	
				31.12.2018 k	31.12.2017 k	31.12.2018 k	31.12.2017 k
Dlhodobé pôžičky, z toho:						10 000 000	5 000 000
Sodecia Automotive Europe	EUR	fix	30.6.2025	10 000 000	5 000 000	10 000 000	5 000 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 700 000	1 700 000
M.I.L MATINVESTMENTS LIMITED	EUR	fix	31.12.2019	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						11 700 000	6 700 000

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	79 736	45 334
úroky	79 736	45 334
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 481 068	2 658 357
Výnosy budúcich období dlhodobé	2 481 068	2 658 357
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	293 297	4 700 314
Výnosy budúcich období - nástroje	0	4 291 010
Výnosy budúcich období - štátna pomoc	293 297	409 304
Spolu	2 854 101	7 404 005

Dňa 21. marca 2019 vykonali zamestnanci oddelenia kontroly investičnej pomoci z odboru investícií Ministerstva hospodárstva SR finančnú kontrolu plnenia podmienok uvedených v Rozhodnutí č. 48/2015 o schválení investičnej pomoci. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky a bolo konštatované, že Spoločnosť k 31.12.2019 plní podmienky stanovené pre poskytnutie a čerpanie štátnej pomoci (viď. sekcia IV, bod 7).

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ 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:	176 733 563	152 411 459
Tržby za vlastné výrobky	144 235 079	130 060 062
Tržby z predaja služieb	2 524 004	871 440
Tržby za tovar	29 974 480	21 479 957
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20 440 669	15 128 164
Čistý obrat celkom	197 174 232	167 539 623

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	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	69 786 686	58 993 070	253 390	290 087	0	36	70 040 076	59 283 193
EÚ	73 916 461	70 325 588	2 114 968	511 724	29 974 480	21 479 921	106 005 909	92 317 233
Tretie krajiny	531 932	741 404	155 646	69 629	0	0	687 578	811 033
Spolu	144 235 079	130 060 062	2 524 004	871 440	29 974 480	21 479 957	176 733 563	152 411 459

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2017	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 473 852	2 708 098	1 926 040	765 754	782 058
Výrobky	1 597 154	1 249 464	950 991	347 690	298 473
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	5 071 006	3 957 562	2 877 031	1 113 444	1 080 531
Manká a škody	x	x	x	0	132 614
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-742 250	82 605
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	371 194	1 295 750

Spoločnosť od 1. januára 2018 zmenila metódu oceňovania zásob vlastnej výroby z dôvodu zabezpečenia súladu s účtovnou politikou spoločnosti SODECIA.

Efekt tejto zmeny mal za následok navýšenie hodnoty zásob o 742 250 EUR a ekvivalentne zvýšenie hodnoty vlastného imania k 1. januáru 2018.

4. 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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	16 741 110	11 398 317
Aktivácia materiálu a tovaru	593 005	400 245
Aktivácia odpadu - šrotu	16 132 104	10 998 072
Invent. rozdiel - odpad	16 001	0
Ostatná aktivácia	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 434 568	15 091 012
Predaj materiálu	19 658 139	14 292 615
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	119 957	276 573
Náhrada škody	312 591	354 164
Ostatné	343 881	167 660
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	6 274	255 872
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	173	216 220
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	45	170 958
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 101</i>	<i>39 652</i>
Úroky prijaté	6 101	37 152

NÁKLADY

5. 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:	17 816 053	17 958 807
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>41 216</i>	<i>30 005</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30 005	30 005
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	11 212	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 774 837</i>	<i>17 928 802</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	2 662 410	3 048 747
Leasing	0	0
Nájomné	1 475 136	1 280 406
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	204 598	205 317
Náklady na inzerciu, reklamu	2 945	2 608
Externé opracovanie výrobkov	51 201	0
Náklady na IT	1 026 306	1 184 702
Náklady na telekomunikačné služby	72 717	67 258
Poplatky platené Skupine	1 023 705	2 671 751
Personálny leasing	6 033 514	5 217 566
Oprava a udržiavanie	1 017 980	1 309 981
Cestovné	186 729	123 300
Upratovacie služby	425 297	423 306
Reklamačné náklady	1 695 610	1 098 286
Strážna služba	326 227	265 683
Školenia	120 598	61 683
Marketing, reklama, propagácie	15 839	25 035
Výsk. a vývoj. práce	5 324	152 757
Ostatné	1 428 701	790 416
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 570 500	12 998 629
Predaj materiálu	17 234 239	12 226 174
Manká a škody	0	336 632
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 398	177 975
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-1 147	1 920
Dary	10 177	3 050
Ostatné	325 833	252 878
Finančné náklady, z toho:	625 050	831 971
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>23 540</i>	<i>43 815</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	725	152
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>601 510</i>	<i>788 156</i>
Úroky	512 956	663 213
Ostatné finančné náklady	88 554	124 943

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	27 908 629	23 307 683
Mzdy	19 881 424	16 676 387
Ostatné náklady na závislú činnosť	674 284	575 311
Sociálne poistenie	4 907 589	4 199 706
Zdravotné poistenie	1 981 444	1 642 753
Sociálne zabezpečenie	248 422	208 982
Iné	215 466	4 544

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch 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	-13 471 103	0	-2 255 377	-15 726 480
Zásoby	409 859	0	-47 273	362 586
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	1 426 896	0	-415 554	1 011 342
Daňové straty	819 784	0	-686 838	132 946
Nevyužitá daňové odpočty	6 787 080	0	-1 071 560	5 715 520
Ostatné	929 370	0	529 778	1 459 148
Celkom	-3 098 114	0	-3 946 824	-7 044 938
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-650 604	0	-828 833	-1 479 437
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-650 604		-828 833	-1 479 437
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	650 604		828 833	1 479 437

Spoločnosť obdržala na základe zmluvy zo dňa 25.1.2016 štátnu pomoc vo forme úľavy na dani z príjmu v maximálnej nominálnej výške 1 700 000 EUR a štátnu pomoc formou dotácie na obstaraný dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok na realizáciu investičného zámeru "Rozšírenie výroby so zameraním na lisovanie materiálov hliníkových zliatin pre automobilový priemysel" v maximálnej nominálnej výške 3 250 000 EUR (viď. sekcia III bod 9).

Hlavné podmienky dotácie sa vzťahujú k potrebe preinvestovania celkových oprávnených nákladov, ktoré dosiahnu minimálnu nominálnu výšku 22 361 246 EUR a k tvorbe a udržaniu minimálneho počtu pracovných miest vytvorených v priamej súvislosti s investičným zámerom a to minimálne 176 nových pracovných miest do konca roku 2018, ktoré musia byť obsadené najmenej po dobu piatich rokov odo dňa prvého obsadenia pracovného miesta.

Dňa 21. marca 2019 vykonali zamestnanci oddelenia kontroly investičnej pomoci z odboru investícií Ministerstva hospodárstva SR finančnú kontrolu plnenia podmienok uvedených v Rozhodnutí č. 48/2015 o schválení investičnej pomoci. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky a bolo konštatované, že Spoločnosť k 31. decembru 2018 plní podmienky stanovené pre poskytnutie a čerpanie štátnej pomoci.

Spoločnosť v rokoch 2016 až 2018 splnila a rovnako je presvedčená, že v budúcnosti bude naďalej plniť všetky podmienky na využitie daňovej úľavy a tak účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z nej v hodnote 1 700 000 EUR.

Z uvedenej výšky daňovej úľavy bolo v roku 2018 uplatnených 225 027,59 EUR. Spoločnosť predpokladá, že na základe súčasného vývoja činnosti vyčerpá daňovú úľavu do konca roka 2024.

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 997 866			1 706 672		
teoretická daň		1 049 552	21%		358 401	21%
Daňovo neuznané náklady	521 775	109 573		948 879	199 265	
Výnosy nepodliehajúce dani	0			-1 208	-254	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	211 776	44 473		-357 100	-74 991	
Spolu		1 203 597	24%		482 421	28,27%
Splatná daň z príjmov		374 764	7%		12 612	0,74%
Odložená daň z príjmov		828 833	17%		469 809	27,53%
Celková daň z príjmov		1 203 597	24%		482 421	28,27%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmieneného záväzku	Stav k	Stav k
	31.12.2018	31.12.2017
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	165 970	165 970
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

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.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Prenajatý majetok	705 948	768 508
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Poskytnuté záruky

Banka	Čiastka v EUR	Druh	Platnosť
Slovenská sporiteľňa, a.s.	165 970	colná zábezpeka	platná do 19.9.2023
Spolu	165 970		

Prijaté záruky

Záruka prijatá od	Čiastka	Mena	Druh	Platnosť
Fagor	530 000	EUR	banková záruka	21.09.2019
STO, s.r.o.	11 000	EUR	banková záruka	31.10.2020
STO, s.r.o.	4 690	EUR	banková záruka	30.11.2020
INVEST	206 315	EUR	banková záruka	15.10.2021
	752 005	EUR		

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti:

Dňa 1.1.2019 z funkcie predsedu predstavenstva bol odvolaný doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. MBA

Dňa 1.1.2019 bol menovaný na funkciu podpredsedu predstavenstva doc. Ing. Štefan Rosina, PhD. MBA

Dňa 1.1.2019 bol menovaný na funkciu predsedu predstavenstva Rui de Lemos Monteiro.

Dňa 1.1.2019 boli menovaní za členov predstavenstva Filipe José Mesquita Soares Moutinho a Ing. Rastislav Fulier.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	0	15 165
	Ostatné spriaznené strany	100 645	23 057
predaj zásob	Dcérska účtovná jednotka	10 432 654	10 934 890
	Podstatný vplyv	0	811 606
	Ostatné spriaznené strany	1 397 754	1 616 826
nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	26 976	18 845
	Podstatný vplyv	0	867
	Ostatné spriaznené strany	800 654	3 543 278
nákup majetku	Dcérska účtovná jednotka	6 294	0
	Ostatné spriaznené strany	2 289 448	3 539 227
nákup služieb - kooperácie	Podstatný vplyv	0	3 027 280
	Ostatné spriaznené strany	2 931 631	0
nákup nástrojov	Ostatné spriaznené strany	1 249 030	1 521 404
	Dcérska účtovná jednotka	952	0
obstaranie finančného majetku	Ostatné spriaznené strany	0	4 657
predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	524 695	430 646
	Podstatný vplyv	0	56 718
	Spoločné účtovné jednotky	2 108 078	71 582
Iné nákupy	Dcérska účtovná jednotka	0	-4 334
	Podstatný vplyv	532	0
	Ostatné spriaznené strany	94 319	24 575
Iné predaj	Ostatné spriaznené strany	51 725	85 326
	Podstatný vplyv	0	5 072
	Dcérska účtovná jednotka	96 325	32 898
predaj nástrojov	Dcérska účtovná jednotka	13 013	0
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	31.12.2018	31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	352	6 856
	Podstatný vplyv	324	1 278 095
	Ostatné spriaznené strany	1 915 786	2 618 392
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	1 488 082	2 827 621
	Podstatný vplyv	532	2 086
	Ostatné spriaznené strany	2 271 679	679 499
Poskytnuté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka		0
	Ostatné spriaznené strany	470 000	370 000
úroky z poskytnutých pôžičiek	Ostatné spriaznené strany	59 968	64 451
Prijaté pôžičky	Materská účtovná jednotka	10 000 000	1 700 000
úroky z prijatých úverov	Materská účtovná jednotka	58 333	33 008
Prijaté pôžičky	Podstatný vplyv	1 700 000	5 000 000
úroky z prijatých úverov	Podstatný vplyv	17 236	0

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

Názov položky	štatut.orgán		dozorný orgán		iný orgán		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	13 120	19 320	10 740	17 189	0	0	23 860	36 509
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	13 120	19 320	10 740	17 189	0	0	0	36 509
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	13 120	19 320	10 740	17 189	0	0	23 860	36 509

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. PREHĽAD 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				Stav k
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
Základné imanie	20 448 124	0	0	0	20 448 124
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 303 707	0	0	122 425	3 426 132
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	64 435	0	0	0	64 435
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 464 479	742 250	0	1 101 826	19 308 555
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 224 251	3 794 269	0	-1 224 251	3 794 269
Vlastné imanie spolu	42 504 996	4 536 519	0	0	47 041 515

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017
Základné imanie	20 448 124	0	0	0	20 448 124
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 874 927	0	0	428 779	3 303 707
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	64 435	0	0	0	64 435
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 805 463	0	0	3 659 016	17 464 479
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 287 795	1 224 251	0	-4 287 795	1 224 251
Vlastné imanie spolu	41 480 744	1 224 251	0	-200 000	42 504 996

Spoločnosť od 1. januára 2018 zmenila metódu oceňovania zásob vlastnej výroby z dôvodu zabezpečenia súladu s účtovnou politikou spoločnosti SODECIA. Efekt tejto zmeny mal za následok navýšenie hodnoty zásob o 742 250 EUR a ekvivalentne zvýšenie hodnoty vlastného imania k 1. januáru 2018.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 337 816 akcií v menovitej hodnote 34 EUR a 27 akcií v nominálnej hodnote 331 940 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk za rok 2018 pripadajúci na 1 akciu s nominálnou hodnotou 331 940 EUR je zisk 62 683,7416 EUR (za rok 2017: zisk 19 879,6019 EUR) a na 1 akciu s nominálnou hodnotou 34 EUR je zisk 5,0100 EUR (rok 2017: zisk 2,0356 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	122 425
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 101 826
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 224 251

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,
- b) 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 jednotku, 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	4 997 866	1 706 672
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	7 339 602	6 951 315
Odpis zásob	0	336 632
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-1 147	-146 555
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-47 273	-99 563
Zmena stavu rezerv	-43 711	-218 761
Úrokové náklady (netto)	506 855	621 895
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-118 559	-98 598
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	2 000
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	12 633 633	9 055 037
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 900 616	-4 581 697
Úbytok (prírastok) zásob	10 629 276	-945 517
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	3 751 386	4 718 651
Iné	619 825	0
Prevádzkové peňažné toky	29 534 736	8 246 474
Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	29 534 736	8 246 474
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	6 101	70 934
Zaplatená daň z príjmov	308 859	100 409
Vyplatené dividendy	0	-200 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	-236 228
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	29 849 696	7 981 589
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 253 854	-5 606 868
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	119 957	276 573
Obstaranie finančných investícií	22 765	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-100 000	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 211 132	-5 330 295
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	122 425	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-23 593 901	-6 906 597
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	5 000 000	7 180 948
Zaplatené úroky	-512 956	-613 713
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-18 984 432	-339 362
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	6 654 132	2 311 932
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 942 478	630 546
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	9 596 610	2 942 478