

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Sika Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24. júna 1993. Dňa 4. októbra 1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 5879/B. Spoločnosť sídli na Rybníckej ul. 38/e, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 31 359 710.

V roku 2018 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. nákup a predaj rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti
2. prenájom strojov a zariadení
3. sprostredkovateľská činnosť a obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
4. školiaca činnosť

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	33
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SIKA AG	1,130,518 EUR	100.00%	100.00%	0.00%
Spolu	1,130,518 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny SIKA AG. Materskou spoločnosťou spoločnosti je SIKA AG a materskou spoločnosťou celej skupiny je SIKA AG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť SIKA AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, SIKA AG, Zugerstrasse 50, BAAR, Švajčiarsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Konateľ
Ing. Marek Mikuš, konateľ

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 04. júla 2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33.3	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	4	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomerná
Inventár	6	16.7	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené štandardnými cenami. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka podľa vnútrokoncepčných predpisov (materiál po expirácii 100 %, materiál na sklade viac ako 1 rok 50 %, viac ako 2 roky 75 %, viac ako 3 roky 100%).

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami podľa vnútrokoncepčných predpisov (31 - 60 dní po splatnosti 5% tvorba, 61 - 120 dní po splatnosti 15% tvorba, 121 - 180 dní po splatnosti 30% tvorba, 181 - 360 dní po splatnosti 50% tvorba, viac ako 361 dní po splatnosti 100 % tvorba).

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, výsledkov hospodárenia minulých rokov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Spoločnosť počas svojej existencie postupne vytvára zákonný rezervný fond až do výšky 10 % základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		265,145						265,145
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	265,145	0	0	0	0	0	265,145
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		254,909						254,909
Prírastky		10,236						10,236
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	265,145	0	0	0	0	0	265,145
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10,236	0	0	0	0	0	10,236
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		265,145						265,145
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	265,145	0	0	0	0	0	265,145
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		230,334						230,334
Prírastky		24,575						24,575
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	254,909	0	0	0	0	0	254,909
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34,811	0	0	0	0	0	34,811
Stav na konci účtovného obdobia	0	10,236	0	0	0	0	0	10,236

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206,536	1,056,128	342,737	0	0	0	0	0	1,605,401
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	206,536	1,056,128	342,737	0	0	0	0	0	1,605,401
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	660,494	308,355	0	0	0	0	0	968,849
Prírastky		42,246	9,145						51,391
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	702,740	317,500	0	0	0	0	0	1,020,240
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206,536	395,634	34,382	0	0	0	0	0	636,552
Stav na konci účtovného obdobia	206,536	353,388	25,237	0	0	0	0	0	585,161

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206,536	1,056,128	345,086				4,764		1,612,514
Prírastky									0
Úbytky			7,113						7,113
Presuny			4,764				-4,764		0
Stav na konci účtovného obdobia	206,536	1,056,128	342,737	0	0	0	0	0	1,605,401
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		618,248	297,180						915,428
Prírastky		42,246	16,120						58,366
Úbytky			4,945						4,945
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	660,494	308,355	0	0	0	0	0	968,849
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206,536	437,880	47,906	0	0	0	4,764	0	697,085
Stav na konci účtovného obdobia	206,536	395,634	34,382	0	0	0	0	0	636,552

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Na základe zmluvy medzi Sika Services AG a XL Insurance Company SE, Direktion für Deutschland, Hopfenstraße 6, 80335 München má Sika Slovensko poistený majetok v hodnote 2 027 077 €. Poistenie majetku zahŕňa poistenie budovy, zásob, infraštruktúry, ťažkých strojov a zariadení, nábytku, IT hardware, laboratórneho vybavenia a ostatných malých prístrojov a zariadení.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe vnútrokernových predpisov (materiál po expirácii 100 %, na sklade viac ako 1 rok 50 %, viac ako 2 roky 75 %, viac ako 3 roky 100 %).

Informácie o opravných položkách k zásobám

Bežné účtovné obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	100,879	21,379	-3,715	-13,949	104,594
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	100,879	21,379	-3,715	-13,949	104,594

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	413,803	681,609			1,095,412
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	413,803	681,609	0	0	1,095,412

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2018 a 2017 vytvorené opravné položky podľa vnútrokoncernových predpisov (31 - 60 dní po splatnosti 5% tvorba, 61 - 120 dní po splatnosti 15% tvorba, 121 - 180 dní po splatnosti 30% tvorba, 181 - 360 dní po splatnosti 50% tvorba, viac ako 361 dní po splatnosti 100 % tvorba).

V roku 2018 spoločnosť vykázala príjem z odpísanej pohľadávky vo výške 1 047 EUR. V roku 2017 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení a pod. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 293 344 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 17).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	296,024		296,024
Dlhodobé pohľadávky spolu	296,024	0	296,024
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2,739,487	1,678,342	4,417,829
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ a v rámci konsolidovaného celku	21,661		21,661
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie	345		345
Daňové pohľadávky a dotácie	182,055		182,055
Iné pohľadávky	10,640		10,640
Krátkodobé pohľadávky spolu	2,954,188	1,678,342	4,632,530

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	59	16,832
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	145,495	637,889
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	145,554	654,721

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5,741	5,445
Poistenia - zákonné, prevádzky	5,372	4,959
Literatúra	284	414
Ostatné - kurzy, školenia, internet	85	72
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 100 % podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 130 518 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	496,199
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	95,199
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	401,000
Iné	
Spolu	496,199

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	44,096	43,364	-54,289	0	33,171
Rezerva na dlhodobé odmeny	44,096	43,364	-54,289		33,171
	0				0
	0				0
	0				0
	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	335,242	337,550	-344,264	0	328,529
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a bonusy	272,120	291,002	-260,900		302,222
Rezerva na ostatné služby, poplatky a iné	63,122	46,548	-83,364		26,307
					0
					0
					0
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	16,703	27,393	0	0	44,096
Rezerva na dlhodobé odmeny	16,703	27,393			44,096
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	501,592	469,913	-566,263	-70,000	335,242
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a bonusy	278,244	267,609	-273,733		272,120
Rezerva a provízie predajcom	175,833	149,697	-257,530	-68,000	0
Rezerva na ostatné služby, poplatky a iné	47,515	52,607	-35,000	-2,000	63,122
					0
					0
					0

Predpokladaný rok použitia všetkých rezerv je rok 2019.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2,438	2,076
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2,438	2,076
Krátkodobé záväzky spolu	3,966,917	4,141,319
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3,277,667	3,871,477
Záväzky po lehote splatnosti	689,250	269,842

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 17).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-34,148	-50,374
odpočítateľné		
zdaniteľné	-34,148	-50,374
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1,443,784	849,645
odpočítateľné	1,443,784	849,645
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	296,024	167,847
Uplatnená daňová pohľadávka	-128,177	-17,076
Zaúčtovaná ako náklad	-128,177	-17,076
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú pohľadávku vo výške 296 024 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2,076	566
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6,598	8,431
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6,598	8,431
Čerpanie sociálneho fondu	-6,236	-6,921
Konečný zostatok sociálneho fondu	2,438	2,077

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
CASHPOOLING	EUR	1.88	-	2,189,376	2,189,376	2,822,358
Krátkodobé finančné výpomoci						

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky, tovary a služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	23,812	17,291
Tržby divízia - construction	19,053,936	20,367,093
Tržby divízia - industry	2,727,814	2,049,529
Poskytnuté skontá	-274,910	-118,546
Spolu	21,530,652	22,315,367

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	103,615	98,083
Tržby z predaja DHM a DNM		5,000
Ostatné pokuty a penále a úroky z omeškania		1,028
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	103,615	92,056
Finančné výnosy, z toho:	990	4,916
Kurzové zisky, z toho:	990	4,916
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	990	4,916
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	23,812	17,442
Tržby za tovar	21,506,840	22,195,077
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	21,530,652	22,212,519

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2,925,607	2,792,113
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	11,885	12,002
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11,885	7,213
iné uisťovacie audítorské služby	0	4,789
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2,913,722	2,780,111
Posudky a skúšky materiálov	91,111	42,856
Telefón	25,303	20,394
Preprava tovaru k zákazníkom	482,786	362,699
Služby Sika spoločnosti	422,160	475,872
Licenčné poplatky	1,025,500	1,017,700
Leasing	210,145	189,953
Upratovacie služby	7,857	6,765
Krátkodobý prenájom	25,051	44,464
Opravy a udržiavanie	11,676	20,265
Cestovné	60,555	68,404
Náklady na reprezentáciu	121,105	147,237
Reklama, inzercia	31,354	22,797
IT - konzultačné služby	9,558	12,363
Externí zamestnanci	267,312	237,067
Právne a notárske služby	20,172	25,623
Ostatné služby - poradenstvo	7,087	2,892
Likvidácia odpadu	26,955	25,941
Ostatné služby	18,955	38,851
Ostatné	49,080	17,968
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	715,996	121,890
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	2,168
Pokuty, penále	1,104	312
Odpis pohľadávky (príjem z odpísanej pohľadávky)	-1,047	293,344
Opravné položky k pohládkam	681,608	-239,618
Poistenie	11,736	10,867

Členské príspevky	2,125	1,882
Manká a škody	12,914	36,972
Ostatné	7,556	15,963
Finančné náklady, z toho:	60,197	49,835
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4,924</i>	<i>5,111</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4,924	5,111
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>55,273</i>	<i>44,724</i>
Úroky a bankové poplatky	55,273	44,724

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-709,207	x	x	692,473	x	x
teoretická daň	x	-148,933	21%	x	145,419	21%
Daňovo neuznané náklady	1,640,796	344,567	-49%	1,345,533	282,562	41%
Výnosy nepodliehajúce dani	-849,645	-178,425	25%	-1,022,053	-214,631	-31%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	81,944	17,208	21%	1,015,953	213,350	21%
Splatná daň z príjmov	x	17,208	-2%	x	213,350	31%
Odložená daň z príjmov	x	-128,177	18%	x	-17,076	-2%
Celková daň z príjmov	x	-110,969	16%	x	196,274	28%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Suma príjmov a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov sa neuvádza z dôvodu zachovania diskretnosti finančnej situácie člena štatutárneho orgánu.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba - Tržby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sika CZ s.r.o., Česká republika	2	73,753	73,941
Sika Österreich GmbH, Rakúsko	2	594	0
Sika Hungaria Kft., Maďarsko	2	7,468	6,759
Sika Poland Sp. z o.o., Poľsko	2	2,199	167
Sika Poland Sp. z o.o., Poľsko	4	1,000	10,100
Sika Romania S.R.L., Rumunsko	2	0	22
Sika Slovenija d.o.o., Slovinsko	2	540	2,280
Sika Hellas ABEE, Grécko	2	0	185
Sika Italia S.p.A., Taliansko	2	0	1,044
Sika Automotive GmbH, Nemecko	4	72,000	76,199
Sika Services AG, Švajčiarsko	2	82	0
Sika Nederland B.V., Holandsko	2	0	0
Sika Danmark A/S, Dánsko	2	0	0
Sika Deutschland GmbH, Nemecko	2	0	0
Sika Srbija doo., Srbsko	2	782	0
KVK Slovakia, s. r. o., Slovensko	11	17,000	0
Tržby spolu		175,419	170,698

Spriaznená osoba - Náklady	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sika Europe Management AG, Švajčiarsko	3	250,326	215,448

Sika Österreich GmbH, Rakúsko	3	2,000	570
Sika CZ s.r.o., Česká republika	3	-4,000	6,197
Sika Hungaria Kft., Maďarsko	3	1,000	327
Sika Slovenija d.o.o., Slovinsko	2	4	0
Sika Poland Sp. z o.o., Poľsko	3	0	676
Sika Services AG, Švajčiarsko	3	-2,000	1,399
Sika Informationssysteme AG, Švajčiarsko	3	172,657	167,357
Sika Technology AG, Švajčiarsko	5	1,026,526	1,017,700
Sika Finanz AG, Švajčiarsko	8	51,917	38,478
Sika Romania S.R.L., Rumunsko	3	2,000	0
Sika Deutschland GmbH, Nemecko	3	-1,000	0
Sika UAE, Spojené arabské emiráty	3	1,000	0
Sika Srbija doo., Srbsko	3	2,000	0
Náklady spolu		1,502,430	1,448,152

Spriaznená osoba - pohľadávky	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sika CZ s.r.o., Česká republika		247	6,300
Sika Automotive GmbH, Nemecko		21,264	20,853
Sika Engineering Silicones S.r.l., Taliansko		150	0
Pohľadávky spolu		21,661	27,153

Spriaznená osoba - záväzky	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sika France S.A.S, Francúzsko		0	-257
Sika Ltd., Spojené kráľovstvo		14,662	2,960
Sika Deutschland GmbH, Nemecko		145,931	96,637
Sika Automotive GmbH, Nemecko		3,056	0
Sika Italia S.p.A., Taliansko		6,743	0
Sika Supply Center AG, Švajčiarsko		174,156	42,986
Sika Österreich GmbH, Rakúsko		49,950	17,542
Sika CZ s.r.o., Česká republika		70,955	31,490
Everbuild Building Products Ltd., Spojené kráľovstvo		10,051	13,660
Bitbau Dörr GmbH, Nemecko		14,139	0
Hago PU GmbH		4,574	0
Sika Engineering Silicones S.r.l., Taliansko		-3,368	-3,006
Záväzky spolu		490,849	202,012

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1,130,518				1,130,518
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	113,052				113,052
Nedeliteľný fond	0				0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			77,566	77,566
Neuhradená strata minulých rokov	-17,631			17,631	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	496,199	-598,238		-496,199	-598,238
Vyplatené dividendy	0		-401,000	401,000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1,130,518				1,130,518
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	113,052				113,052
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-7,239	-10,392			-17,631
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215,394	496,199		-215,394	496,199
Vyplatené dividendy			-215,394	215,394	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 4.7.2018 schválilo rozdelenie zisku za rok 2017.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdelenie účtovnej straty za rok 2018 nasledovne:
- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov vo výške 598 238 EUR

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.