

Na základe Zmluvy o záložnom práve na obchodný podiel zo dňa 29.4.2016 bolo zriadené záložné právo na obchodný podiel spoločníka KraussMaffei Technologies GmbH, so sídlom Krauss-Maffei-Str. 2, Mníchov 809 97, Spolková republika Nemecko v prospech spoločnosti UniCredit Luxembourg S.A., so sídlom 8-10, rue Jean Monnet, L-2180, Luxemburg, Luxemburské veľkovoľvodstvo, registrovaná v Obchodnej komore pod č. B9989.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	520	477
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	546	493
počet vedúcich zamestnancov	14	14

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14.11.2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konateľ:	Martin Štěpánek	Martin Štěpánek
Konateľ:	Libor Hřebík	Libor Hřebík
Prokurista:	Rainer Klimke	Rainer Klimke
Prokurista:	Wolfgang Molter	Wolfgang Molter

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
KraussMaffei Technologies GmbH, Krauss-Maffei, Str. 2, Mníchov 809 97, SRN	2.187.479	100	100	100	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Spolu	2.187.479	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady. 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).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho 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	36 mesiacov	Lineárna	33,33

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku je cena majetku, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku prevyšujúce v úhrne za hospodársky rok sumu 1 700 EUR zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie:

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho 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 %
Stavby bytového charakteru	40	Linerárna	2,5
Stavby súvisiace s výrobou	20	Linerárna	5
Stroje prístroje a zariadenia okrem: výpočtová technika	6-20 3	Linerárna Linerárna	16,67-5 33,33

obstarané použité stroje	3	Linerárna	33,33
Dopravné prostriedky	6-8	Linerárna	16,67 – 12,5

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. V prípade že je obstarávacia cena nižšia ako 1 700 EUR a účtovní jednotka usúdi, že doba použiteľnosti bude dlhšia ako 1 rok môže predmetný majetok zaradiť do dlhodobého majetku. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28.februára 2009 v ocenení rovnakom, alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

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

c) 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 váženého aritmetického priemeru.

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. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich 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.

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch. Hotovostnú pokladňu spoločnosť nevedie.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

f) 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.

g) 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.

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy 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.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

j) 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.

Dlhodobé zamestnanecké požitky:

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške určenej týmto zákonom a podľa podmienok určených v kolektívnej zmluve. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

k) 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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

m) 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.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s Ministerstvom školstva Slovenskej republiky o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z fondov Európskeho spoločenstva pre vlastný výskumný projekt formou refundácie vynaložených oprávnených nákladov. Náklady majú charakter režijných nákladov, nejedná sa o kapitálové výdavky. Všetky refundácie vyplývajúce zo zmluvy boli spoločnosti v roku 2014 uhradené, z finančného hľadiska je projekt považovaný za uzatvorený už v roku 2014.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzí mena

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

q) 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.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb.

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	0	372.019	10.352.834	0	0	0	590.354	80.053	11.395.260
Prírastky	0	1.999	695.187	0	0	0	150.565	197.140	1.044.891
Úbytky	0	0	35.656	0	0	0	0	0	35.656
Presuny	0	0	319.312	0	0	0	-314.877	0	4.435
Stav k 31.12.2018	0	374.018	11.331.677	0	0	0	426.042	277.193	12.408.930
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	74.977	5.009.469	0	0	0	0	0	5.084.446
Prírastky	0	28.682	1.070.712	0	0	0	0	0	1.099.394
Úbytky	0	0	35.656	0	0	0	0	0	35.656
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	103.659	6.044.525	0	0	0	0	0	6.148.184
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	297.042	5.343.365	0	0	0	590.354	80.053	6.310.814
Stav k 31.12.2018	0	270.359	5.287.152	0	0	0	426.042	277.193	6.260.746

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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 1.1.2017	0	326.255	8.359.502	0	0	0	928.545	740.559	10.354.861
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1.311.047	0	1.311.046
Úbytky	0	0	-77.129	0	0	0	-193.518	0	-270.647
Presuny	0	45.764	2.070.461	0	0	0	-1.455.720	-660.506	0
Stav k 31.12.2017	0	372.019	10.352.834	0	0	0	590.354	80.053	11.395.260
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	47.620	4.036.435	0	0	0	0	0	4.084.055
Prírastky	0	27.357	1.045.197	0	0	0	0	0	1.072.554
Úbytky	0	0	72.163	0	0	0	0	0	72.163
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	74.977	5.009.469	0	0	0	0	0	5.084.446
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	0	278.635	4.323.067	0	0	0	928.545	740.559	6.270.806
Stav k 31.12.2017	0	297.042	5.343.365	0	0	0	590.354	80.053	6.310.814

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNIQA a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie budov, prevádzkovo-obchodných zariadení, zásob. Ročný limit plnenia k 31.12.2018 je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 50.000.000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 5 000 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

3. Zásoby

3. Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe analýzy zásob materiálu podľa kritéria dĺžky obdobia, na ktoré súčasný stav zásob postačuje po zohľadnení predchádzajúcich príjmov a výdavov. Každá materiálová položka je vyhodnocovaná samostatne.

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

			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
	Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP		Stav k 31.12.2018
3.	Materiál	1.121.570	0	13.928	0
3.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	49.955	11.409	0	0
3.	Výrobky	0	0	0	0
3.	Zvieratá	0	0	0	0
3.	Tovar	0	0	0	0
3.	Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0
3.	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0
3.	Zásoby spolu	1.171.525	11.409	13.928	0

3. Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou.

3. Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
	Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP		Stav k 31.12.2017
3.	Materiál	1.215.936	0	94.366	0
3.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	49.603	352	0	0
3.	Výrobky	0	0	0	0
3.	Zvieratá	0	0	0	0
3.	Tovar	0	0	0	0
3.	Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0
3.	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0
3.	Zásoby spolu	1.265.539	352	94.366	0

4. Pohľadávky

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:	6.456.532	0	6.456.532
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6.440.491	0	6.440.491
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16.041	0	16.041
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	352.886	0	352.886
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
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	318.954	0	318.954
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	33.932	0	33.932
Krátkodobé pohľadávky spolu	6.809.418	0	6.809.418

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8.335.657	104.911	8.440.568
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8.318.824	104.911	8.423.735
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16.833	0	16.833
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	118.158	0	118.158
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
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	16.930	0	16.930
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	101.228	0	101.228
Krátkodobé pohľadávky spolu	8.453.815	104.911	8.558.726

5. 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.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9475	2 306
Bežné účty v banke	0	51
Spolu:	9475	2 357

7. 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:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16.795	33.683
Nájom-stroje a zariadenia	1.892	13.816
Servisné služby	8.654	11.939
Poistenie	1.225	248
Letenky	973	2.064
Inzercia	165	117
Vzdelavanie	3.487	5.030
Ostatné	399	469
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	141.300	114.425
Bonusy dodávateľov za odobraté množstvá	141.300	114.425
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	158.095	148.108

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

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	4.634	1.676
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	77.415	85.474
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	77.415	85.474
Čerpanie sociálneho fondu	63.815	82.516
Konečný zostatok sociálneho fondu	18.234	4.634

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.

4. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
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	4.200.000	18.234	0	4.218.234
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4.200.000	0	0	4.200.000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo 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	0	18.234	0	18.234
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0

Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	4.200.000	18.234	0	4.218.234

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	5.807.294	0	5.807.294
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	791.830	0	791.830
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5.015.464	0	5.015.464
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	12.327.277	0	12.327.277
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	11.411.281	0	11.411.281
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	498.940	0	498.940
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	336.431	0	336.431
Daňové záväzky a dotácie	0	0	79.746	0	79.746
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	879	0	879
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	18.134.571	0	18.134.571

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
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	4.200.000	4.634	0	4.204.634
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4.200.000	0	0	4.200.000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
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	0	4.634	0	4.634
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	4.200.000	4.634	0	4.204.634

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	6.157.422	433.874	6.591.296
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	999.573	0	999.573
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5.157.849	433.874	5.591.723
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	12.950.764	0	12.950.764
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	12.009.053	0	12.009.053
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	498.789	0	498.789
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	328.542	0	328.542
Daňové záväzky a dotácie	0	0	107.872	0	107.872
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	6.508	0	6.508
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	19.108.186	433.874	19.542.060

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	170.233	14.570	16.433	0	168.370
<i>Dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Dlhodobé rezervy, z toho:</i>	170.233	14.570	16.433	0	168.370
Jubilejné odmeny	26.442	7.607	0	0	34.049
Nájomné hala 1	65.731	0	16.433	0	49.298
Odchodné	78.060	6.963	0	0	85.023
#BEZUG!	0	0	0	0	0
#BEZUG!	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1.054.929	1.503.658	1.005.310	2.996	1.550.281
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	221.808	0	57.541	0	164.267
Na nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia	221.808	0	57.541	0	164.267

	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>833.121</i>	<i>1.503.658</i>	<i>947.769</i>	<i>2.996</i>	<i>1.386.014</i>
Ostatné rezervy zamestnanci	614.296	651.838	589.035	1.218	675.881
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky	19.166	9.866	19.166	0	9.866
Energie a PHM	29.012	13.545	28.503	509	13.545
Telefonny a ine rozne služby	23.229	116.221	21.960	1.269	116.221
Rezerva archivacia	31.733	0	0	0	31.733
Personalne služby	41.381	31.716	41.381	0	31.716
Krátkodobá rezerva na najomne	16.433	16.433	16.433	0	16.433
Rezerva pre daň z príjmu	0	454.147	0	0	454.147
Nevyfakturované naklady k zakazkam	57.871	209.892	231.291	0	36.472
Rezervy spolu	1.225.162	1.518.228	1.021.743	2.996	1.718.651

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	163.025	27.871	16.433	4.230	170.233
<i>Dlhodobé rezervy, z toho:</i>					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>163.025</i>	<i>27.871</i>	<i>16.433</i>	<i>4.230</i>	<i>170.233</i>
Jubilejné odmeny	22.870	4.826	0	1.254	26.442
Nájomné hala 1	82.164	0	16.433	0	65.731
Odchodné	57.991	23.045	0	2.976	78.060
Krátkodobé rezervy, z toho:	907.363	971.097	775.247	48.284	1.054.929
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>213.712</i>	<i>173.699</i>	<i>123.771</i>	<i>41.832</i>	<i>221.808</i>
Na nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia	213.712	173.699	123.771	41.832	221.808
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>693.651</i>	<i>797.398</i>	<i>651.476</i>	<i>6.452</i>	<i>833.121</i>
Ostatné rezervy zamestnanci	504.463	585.314	472.328	3.153	614.296
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky	12.790	19.166	11.690	1.100	19.166
Energie a PHM	31.759	29.012	31.759	0	29.012
Telefonny a ine rozne služby	53.578	23.229	52.858	720	23.229
Rezerva archivacia	6.741	24.992	0	0	31.733
Personalne služby	50.097	41.381	48.618	1.479	41.381
Krátkodobá rezerva na najomne	16.433	16.433	16.433	0	16.433
Rezerva pre daň z príjmu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované naklady k zakazkam	17.790	57.871	17.790	0	57.871
Rezervy spolu	1.070.388	998.968	791.680	52.514	1.225.162

6. 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	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017

Dlhodobé pôžičky, z toho:				4.200.000	4.200.000
	3,45	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
		0	0	0	0
		0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				11.411.281	12.009.053
	2,905	11.411.281	12.009.053	11.411.281	12.009.053
		0	0	0	0
		0	0	0	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
Spolu				15.611.281	16.209.053

7. Lízing (Spoločnosť je nájomcom)

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Spoločnosť má nasledovný majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Názov položky	Začiatok nájomného vzťahu	Ukončenie nájomného vzťahu	Výška ročného prenájmu podľa ceny platnej k 31.12.2018 v tis. EUR
Osobné motorové vozidlo 5 ks	10/2012 - 05/2015	03/2018 - 10/2019	0
Kopírovacie zariadenie 49ks	02/2014 - 12/2017	01/2018 - neurčito	0
Nájom kancelárskych priestorov	01/2010	neurčito	0
Nájom výrobných a kancelárskych priestorov	09/2010	12/2030	0
Vysokozdvížné vozíky 16ks	04/2013	12/2019 - 01/2021	0

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:	90.511.911	90.332.342
Tržby za vlastné výrobky	82.272.664	82.708.210
Tržby z predaja služieb	8.239.247	7.624.132
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	195.213	395.578
Čistý obrat celkom	90.707.124	90.727.920

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	<i>Dodávka častí a komponentov vstrekolisov a súvisiacich služieb</i>		<i>Dodávka vstrekolisov a súvisiacich služieb</i>		<i>Dodávka inžinierskych služieb a iné</i>		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Krajiny EU	36.143.631	41.504.604	29.814.936	26.955.686	2.774.030	2.761.991	68.732.597	71.222.281
Krajiny mimo EU	21.364.612	18.641.190	0	0	414.702	468.871	21.779.314	19.110.061
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	57.508.243	60.145.794	29.814.936	26.955.686	3.188.732	3.230.862	90.511.911	90.332.342

[illegible]

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:	10.074.347	9.977.168
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>25.194</i>	<i>16.000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6.000	16.000
iné uisťovacie audítorské služby	19.194	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>10.049.153</i>	<i>9.967.818</i>
Nájomné nebytových priestorov a iné nájom	1.737.316	1.838.365
Prepravné	1.319.112	1.183.708
Prepravné služby osobné	60.393	63.228
Personálny prenájom	1.916.650	2.194.504
Cestovné a náklady s tým spojené	331.367	350.865
Správa programového vybavenia, licenčné poplatky	575.935	510.269
Komplexná správa budovy	199.118	187.015
Opravy a údržba	438.319	426.883
Sťahovanie, prestavby	4.586	53.791
Poradenstvo koncern KM	502.649	414.357
Poradenstvo ostatné	22.593	113.672
Účtovné, daňové a právne služby	95.086	104.312
Kooperačné služby	1.998.381	1.908.072
Operatívny leasing	61.294	40.497
Telefónne poplatky a poplatky za datovú linku	41.742	59.675
Technické poradenstvo	0	0
Ostatné cudzie služby - Likvidácia odpadov	73.435	60.816
Inzercia a reklama	8.512	6.791
Ostatné služby	662.665	444.348
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	323.693	455.896
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	198.484
Manká a škody	252.440	254.200
Rezerva na pokutu - daňová kontrola 2015	63.748	0
Ostatné	7.505	3.212
	0	0
	0	0
	0	0
Finančné náklady, z toho:	560.170	558.916
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>10.625</i>	<i>2.893</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	414	-1.014
Kurzové straty realizované	10.211	3.907
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>549.545</i>	<i>556.023</i>
Úrok na koncernovom GVK účte	518.531	527.009
Ostatné finančné náklady	31.014	29.014
	0	0
	0	0
	0	0

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	11.650.800	10.719.185
Mzdy	8.274.491	7.584.966
Sociálne poistenie	2.089.183	1.878.013
Zdravotné poistenie	772.236	730.616
Náklady na bezp.a ochranu zdravia pri práci	108.357	128.459
Tvorba soc.fondu	77.415	65.582
Náklady na vzdelávanie zamestnancov	128.516	135.571
Prispevok na stravovanie	148.982	145.884
Náhrady pri krátkodobej PN	41.705	31.244
Ostatné sociálne náklady	9.915	18.850

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	12.889	0	-472.094	-459.205
Zásoby	1.171.524	0	-2.518	1.169.006
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	921.189	0	191.493	1.112.682
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	161.787	0	-129.241	32.546
Celkom	2.267.389	0	-412.360	1.855.029
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	476.152	0	-86.596	389.556
Vplyv zmeny sadzby dane	0		0	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	476.152		-86.596	389.556
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	476.152		-86.596	389.556
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	237.636			1.123.888		
teoretická daň		49.904	21%		236.016	21%
Daňovo neuznané náklady	2.099.133	440.818		165.493	34.754	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-2.492.291	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		-119.328	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		-9.600	0	
Spolu		490.722	207%		270.770	24,09%
Splatná daň z príjmov		404.126	170%		178.521	15,88%
Odložená daň z príjmov		86.596	36%		92.249	8,21%
Celková daň z príjmov		490.722	207%		270.770	24,09%

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.

Počas sledovaného účtovného obdobia prebiehala v Spoločnosti daňová kontrola pre daň z príjmov právnických osôb so zameraním na kontrolu transferového oceňovania, uplatňovanie zmlúv o zamedzení dvojitého zdanenia za zdaňovacie obdobie roka 2015. 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. K 31.12.2018 bola kontrola ukončená a prebiehalo vyrubovacie konanie. Vyrubovaciekonanie bolo ukončené v januári 2019, K dnešnému dňu (21.02.2019) čakáme na doručenie rozhodnutia.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Začiatok nájomného vzťahu	Ukončenie nájomného vzťahu
Osobné motorové vozidlo	Máj 2015	Máj 2019
Osobné motorové vozidlo	August 2015	August 2019
Osobné motorové vozidlo 4ks	Máj 2018	Máj 2022
Osobné motorové vozidlo	August 2018	August 2022
Osobné motorové vozidlo	Október 2015	Október 2019
Osobné motorové vozidlo	September 2018	September 2022
Kopírovacie zariadenie 54ks	September 2014 - Október 2018	neurčito - November 2021
Nájom kancelárskych priestorov	Január 2010 a Január 2019	neurčito
Nájom výrobných a kancelárskych priestorov	September 2010	December 2030

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Predaj zásob	KraussMaffei Technologies GmbH	59.789.925	63.891.945
	NETSTAL - MASCHINEN AG	20.990.477	18.346.328
	KraussMaffei Automation GmbH	11.840	427.288
	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	385.955	278.500
	PLAMAG GmbH	1.359.391	0
Predaj služieb	KraussMaffei Technologies GmbH	7.447.860	6.802.778
	NETSTAL - MASCHINEN AG	414.702	468.871
	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	0	16.363
	KraussMaffei Group GmbH	120.703	100.270
Predaj majetku	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	0	193.518
Nákup majetku	KraussMaffei Technologies GmbH	154	2.000
Nákup zásob	KraussMaffei Technologies GmbH	8.069.468	7.303.248
	KraussMaffei Automation GmbH	79.797	232.090
	NETSTAL - MASCHINEN AG	843.953	1.725.543
	PLAMAG GmbH	711.684	429.937
	Shanghai KraussMaffei Machinery	930	0
Nákup služieb	KraussMaffei Technologies GmbH	1.048.123	931.277
	KraussMaffei Group GmbH	2.249	3.477
Iné - debetny úrok	KraussMaffei Group GmbH	518.531	527.009
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	KraussMaffei Technologies GmbH	4.607.675	6.822.815
	NETSTAL - MASCHINEN AG	1.724.628	1.529.375
	KraussMaffei Automation GmbH	1.170	6
	KraussMaffei Group GmbH	16.150	7.478
	KraussMaffei Machinery (Zhejiang) Co., Ltd.	80.838	64.061
	PLAMAG GmbH	10.028	0
Záväzky z obchodného styku	KraussMaffei Technologies GmbH	487.376	638.005
	NETSTAL-MASCHINEN AG	44.137	82.237
	KraussMaffei Automation GmbH	0	9.034
	KraussMaffei Group GmbH	2.249	3.477
	PLAMAG GmbH	29.807	11.214
Prijaté pôžičky	KraussMaffei Group GmbH	15.611.281	16.209.053

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	2.187.479	0	0	0	2.187.479
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4.000.000	0	0	0	4.000.000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	218.748	0	0	0	218.748
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1.248.158	0	0	853.118	-395.040
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	853.118	-253.086	0	-853.118	-253.086
Vlastné imanie spolu	6.011.187	-253.086	0	0	5.758.101

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	2.187.479	0	0	0	2.187.479
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4.000.000	0	0	0	4.000.000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	218.748	0	0	0	218.748
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1.311.165	0	0	63.007	-1.248.158
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	63.009	853.118	0	-63.007	853.118
Vlastné imanie spolu	5.158.071	853.118	0	0	6.011.187

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 853 118 EUR bol rozdelený nasledovne:

Účtovným ziskom z roku 2017 vo výške 853 118 EUR bola preúčtovním v roku 2018 znížená neuhradená strata minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2018.

IX. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou 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	237.636	1.123.888
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1.105.073	1.082.394
Odpis zásob	252.440	254.200
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-2.519	-94.014
Zmena stavu rezerv	493.489	154.774
Úrokové náklady (netto)	518.531	527.009
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	4.966
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2.604.650	3.053.217
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1.887.845	-526.277
Úbytok (prírastok) zásob	-914.059	-325.658
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-796.117	-616.403
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	2.782.319	1.584.879

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2.782.319	1.584.879
Zaplatené úroky	-518.531	-527.009
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-551.990	-195.451
Vyplatené dividendy	0	-2
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1.711.798	862.417

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-1.106.908	-1.322.536
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	193.518
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1.106.908	-1.129.018

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-597.772	265.590
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-597.772	265.590

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	7.118	-1.011
---	--------------	---------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2.357	3.368
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	9.475	2.357