

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ASSA ABLOY Door Slovakia s.r.o.
Továrenská 15
901 01 Malacky

Spoločnosť ASSA ABLOY Door Slovakia s.r.o. . (do 22. júla 2016: SHERLOCK, s.r.o.) (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28. januára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu, oddiel. Sro , vložka č. 4281/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- montáž bezpečnostných dverí, zámkov, uzamykacích systémov a iných prvkov pasívnej bezpečnosti dverí
- zámočníctvo
- inštalácia a montáž trezorov s výnimkou stavebných prác a zriaďovania poplašných zariadení
- kľúčová služba
- projektovanie, vývoj, výroba, predaj /veľkoobchod a maloobchod/, montáž, údržba, revízie a opravy: mechanických zámkov trojbodových a viacbodových, ovládaných z jedného miesta, bezpečnostných dverí trojbodových a viacbodových, ovládaných z jedného miesta, trezorov prenosných a stacionárnych
- poradenská činnosť v oblasti pasívnej bezpečnosti
- poskytovanie obchodných, sprostredkovateľských a obstarávateľských služieb s predmetom činnosti
- maloobchod a veľkoobchod s trezormi a bezpečnostnými schránkami trezorového typu, prvkami aktívnej a pasívnej bezpečnosti, stavebno-stolárskymi výrobkami, priemyselným tovarom
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- maloobchod a veľkoobchod s predajom zabezpečovacích systémov alebo poplachových systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a konania osoby v chránenom objekte, na chránenom mieste alebo v ich okolí

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 26.septembra 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom ASSA ABLOY East Europe, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje ASSA ABLOY East Europe AB so sídlom Stockholm, Švédске kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom ASSA ABLOY, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje ASSA ABLOY AB so sídlom SE-107 23 Stockholm, Švédске kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	118	112
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	118	120
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	13	14

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 26.9. 2018 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
Konatelia:	Karin Hrunková Ing. Zuzana Slezáková (od 02.03.2018) Ing. Martin Šolc, MSc. (do 02.05.2019)	Karin Hrunková Robert Muller (do 31.3.2017) Přemysl Kos (do 12.10.2017) Radoslav Čakloš (do 15.6.2017) Ing. Martin Šolc, MSc. (od 27.09.2017)

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 %			
ASSA ABLOY EastEurope AB	5 644	85%	85%	0	0
ASSA ABLOY Czech&Slovakia s.r.o.	996	15%	15%	0	0
Spolu	6 640	100%	100%	0	0

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, poisťné a pod.).

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

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 400 EUR sa jednorazovo do nákladov Spoločnosti 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	5	Lineárne	20%
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR	2	Lineárne	50%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 2 až 3 roky podľa metodiky ASSA ABLOY.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 300 EUR sa jednorazovo odpíše do nákladov Spoločnosti 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 %
Stavby	25 – 50	Lineárne	2 - 4%
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	3 – 10	Lineárne	10 – 33%
<i>Dopravné prostriedky</i>	7 – 10	Lineárne	10 – 14%
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	3 – 5	Lineárne	20 – 33%

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 FIFO.

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.

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.

d) Zákazková výroba

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

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

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

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

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

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

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

e) Pohľadávky

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

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

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 a odvody, overenie účtovnej závierky audítorom.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky, pričom tieto rezervy spoločnosť plánuje použiť počas roka 2019.

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 poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

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:

- 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.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

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

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. 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)**

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

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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja výrobkov, tovarov a služieb – dodávka a montáž bezpečnostných dverí pre konečných zákazníkov.

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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	40 392	351 925	0	0	0	16 117	0	408 434
Prírastky	0	0	0	0	0	50 218	0	50 218
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	8 400	0	0	0	-8 400	0	0
Stav k 31.12.2018	40 39	360 325	0	0	0	57 935	0	458 652
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	8 749	287 960	0	0	0	0	0	296 709
Prírastky	8 077	30 682	0	0	0	0	0	38 759
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	16 826	318 642	0	0	0	0	0	335 468
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	31 643	63 965	0	0	0	16 117	0	111 725
Stav k 31.12.2018	23 566	41 683	0	0	0	57 935	0	123 184

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	40 392	339 802	0	0	0	0	0	380 194
Prírastky	0	0	0	0	0	28 240	0	28 240
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	12 123	0	0	0	-12 123	0	0
Stav k 31.12.2017	40 392	351 925	0	0	0	16 117	0	408 434
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	673	261 826	0	0	0	0	0	262 499
Prírastky	8 076	26 134	0	0	0	0	0	34 210
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	8 749	287 960	0	0	0	0	0	296 709
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	39 719	77 976	0	0	0	0	0	117 695
Stav k 31.12.2017	31 643	63 965	0	0	0	16 117	0	111 725

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	126 167	2 256 317	1 007 419	0	0	0	337 159	33 606	3 760 668
Prírastky	0	0	0	0	0	0	112 376	0	112 376
Úbytky	0	0	18 409	0	0	0	0	0	18 409
Presuny	0	137 339	197 539	0	0	0	-339 626	-33 606	-38 354
Stav k 31.12.2018	126 167	2 393 656	1 186 549	0	0	0	109 909	0	3 816 281
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	1 183 821	781 932	0	0	0	0	0	1 965 753
Prírastky	0	91 600	58 214	0	0	0	0	0	149 814
Úbytky	0	0	18 409	0	0	0	0	0	18 409
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	1 275 421	821 737	0	0	0	0	0	2 097 158
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	126 167	1 072 496	225 487	0	0	0	337 159	33 606	1 794 915
Stav k 31.12.2018	126 167	1 118 235	364 812	0	0	0	109 909	0	1 719 123

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.1.2017	126 167	2 256 317	1 044 286	0	0	0	0	0	3 426 770
Prírastky	0	0	0	0	0	0	401 543	33 606	435 149
Úbytky	0	0	101 251	0	0	0	0	0	101 251
Presuny	0	0	64 384	0	0	0	-64 384	0	0
Stav k 31.12.2017	126 167	2 256 317	1 007 419	0	0	0	337 159	33 606	3 760 668
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	1 104 289	820 543	0	0	0	0	0	1 924 832
Prírastky	0	79 532	62 640	0	0	0	0	0	142 172
Úbytky	0	0	101 251	0	0	0	0	0	101 251
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 183 821	781 932	0	0	0	0	0	1 965 753
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	126 167	1 152 028	223 743	0	0	0	0	0	1 501 938
Stav k 31.12.2017	126 167	1 072 496	225 487	0	0	0	337 159	33 606	1 794 915

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je poistený. Najvýznamnejšie poistné zmluvy:

- Motorové vozidlá sú poistené ako súbor Zmluvou o poistení zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla.
- Nosné výrobné zariadenia umiestnené vo výrobnom závode v Malackách sú poistené proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, vodovodným nebezpečenstvám, nárazovej vlne, krádeži lúpeži a vandalizmu a strojovým poistením proti všetkým nebezpečenstvám a nehnuteľný majetok na Továrenskej ulici v Malackách, na Bajkalskej ulici v Bratislave a zásoby na Továrenskej ulici v Malackách, na Bajkalskej ulici, Úderníckej ulici v Bratislave sú poistené proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám, proti vodným nebezpečenstvám a proti krádeži.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	3 000	0	0	0	3 000
Tovar	163	0	0	0	163
Zásoby spolu	3 163	0	0	0	3 163

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

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 z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	3 000	0	0	0	3 000
Tovar	163	0	0	0	163
Zásoby spolu	3 163	0	0	0	3 163

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2018	2017	Sumár k 31.12.2018	Sumár k 31.12.2017
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	3 772 742	3 851 760	7 031 887	6 559 828
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	732 804	744 627	734 804	744 627
Hodnota zmluvných výnosov	4 505 546	4 596 387	7 766 691	7 304 455
Náklady na zákazkovú výrobu	2 727 658	3 066 660	5 309 521	5 353 358
Hrubý zisk / hrubá strata	1 779 888	1 529 727	2 457 170	1 951 097

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

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2018	Sumár k 31.12.2017
Celková suma vynaložených nákladov	2 790 156	2 578 106
Celková suma vykázaných ziskov	1 218 885	996 643
Spolu	4 009 041	3 574 749

Hodnota položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Suma zadržanej platby	327 424	302 946

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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	441 198	46 376	0	0	487 574
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	441 198	46 376	0	0	487 574
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	34 594	0	34 594	0	0
Iné pohľadávky	34 594	0	34 594	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	475 792	46 376	34 594	0	487 574

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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	442 036	0	838	0	441 198
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	442 036	0	838	0	441 198
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	34 594	0	0	0	34 594
Iné pohľadávky	34 594	0	0	0	34 594
Krátkodobé pohľadávky spolu	476 630	0	838	0	475 792

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:	1 444 855	1 572 682	3 017 537
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	106 438	0	106 438
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 338 417	1 572 682	2 911 099
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	895 785	0	895 785
Čistá hodnota zákazky	734 804	0	734 804
Daňové pohľadávky a dotácie	116 643	0	116 643
Iné pohľadávky	44 338	0	44 338
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 340 640	1 572 682	3 913 322

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:	1 288 452	1 722 430	3 010 882
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	57 698	0	57 698
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 230 754	1 722 430	2 953 184
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	892 223	6 270	898 493
Čistá hodnota zákazky	744 627	0	744 627
Daňové pohľadávky a dotácie	92 443	0	92 443
Iné pohľadávky	55 153	6 270	61 423
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 180 675	1 728 700	3 909 375

6. 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 19.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. 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 krátkodobé, z toho:	28 569	34 806
Komplexné náklady na vývoj	0	9 539
Zák.poistenie motor. Vozidiel, poistenie majetku	5 539	1 615
Porad. Služby, servis údržba NAV	2 261	1 251
Daň z nehnuteľnosti	18 165	19 535
Ostatné: predplatné, certifikácia, tel.poplatky	2 604	2 866

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.

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	1 009	5 924
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 265	11 501
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 265	11 501
Čerpanie sociálneho fondu	15 259	16 416
Konečný zostatok sociálneho fondu	-985	1 009

3. 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		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	-985	0	0	-985
Závazky zo sociálneho fondu	0	-985	0	0	-985
Dlhodobé záväzky spolu	0	-985	0	0	-985
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	130 888	959 984	1 090 872
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	397 825	397 825
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	130 888	562 159	693 047
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 112 239	0	4 112 239
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 821 786	0	3 821 786
Závazky voči zamestnancom	0	0	147 820	0	147 820
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	105 179	0	105 179
Daňové záväzky a dotácie	0	0	37 185	0	37 185
Iné záväzky	0	0	269	0	269
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 243 127	959 984	5 203 111

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 009	0	0	1 009
Závazky zo sociálneho fondu	0	1 009	0	0	1 009
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 009	0	0	1 009
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	903 183	271 541	1 174 724
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	225 689	0	225 689
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	677 494	271 541	949 035
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 639 497	0	2 639 497
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 378 768	0	2 378 768
Závazky voči zamestnancom	0	0	136 492	0	136 492
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	93 567	0	93 567
Daňové záväzky a dotácie	0	0	30 590	0	30 590
Iné záväzky	0	0	80	0	80
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 542 680	271 541	3 814 221

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	25 485	26 705	1 067	24 418	26 705
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	25 485	2 287	1 067	0	26 705
Odchodné	25 485	2 287	1 067	0	26 705
Krátkodobé rezervy, z toho:	157 020	113 874	164 348	2 453	104 093
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	74 637	89 874	74 637	0	89 874
Na nevyčerpané dovolenky	74 637	89 874	74 637	0	89 874
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	82 383	24 000	89 711	2 453	14 219
Ostatné rezervy nedaňové	55 723	0	52 203	1 201	2 319
Ostatné rezervy nedaňové - nájomné, audit	26 660	24 000	37 508	1 252	11 900
Rezervy spolu	182 505	140 579	165 415	26 871	130 798

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 007	7 487	0	0	25 485
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	18 007	7 487	0	0	25 485
Odchodné	18 007	7 487	0	0	25 485
Krátkodobé rezervy, z toho:	137 564	153 359	136 665	238	157 020
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	62 276	74 637	62 276	0	74 637
Na nevyčerpané dovolenky pané dovolenky	62 276	74 637	62 276	0	74 637
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	75 288	81 722	74 389	238	82 383
Ostatné rezervy nedaňové	28 162	27 799	0	238	55 723
Ostatné rezervy nedaňové - práce, služby	31 736	28 324	60 060	0	0
Ostatné rezervy nedaňové - nájomné, audit	15 390	25 599	14 329	0	26 660
Rezervy spolu	155 571	163 837	136 665	238	182 505

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:				-3 821 786	-2 378 768
ASSA ABLOY Financial Services - Cash poolinging*	EUR	1,14	*	-3 786 560	-2 362 489
ASSA ABLOY Financial Services - Cash poolinging*	CZK	1,20	*	-35 226	-16 279

* Spoločnosť načerpala finančné prostriedky z cash poolingového účtu v rámci skupiny, pričom k 31. decembru 2018 načerpaná čiastka predstavuje výšku 3 821 786 EUR (k 31. decembru 2017: 2 378 768 EUR).

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	9 486 368	9 893 903
Tržby za vlastné výrobky	4 320 909	4 015 677
Tržby z predaja služieb	782 029	605 499
Tržby za tovar	620 511	717 290
Výnosy zo zákazky	3 762 919	4 555 437
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	52 210	60 900
Čistý obrat celkom	9 538 578	9 954 803

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	Predaj výrobkov		Predaj tovarov		Tržby zo zákazkovej výroby a predaja služieb		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	3 265 697	2 944 760	610 184	685 232	4 721 312	4 706 395	8 597 193	8 336 387
Zahraničie	1 055 212	1 070 917	10 327	32 058	-176 364	454 541	889 175	1 557 516
Spolu	4 320 909	4 015 677	620 511	717 290	4 544 948	5 160 936	9 486 368	9 893 903

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 14 564 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 26 914 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k	Stav k	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2018	31.12.2017	1.1.2017	2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	41 865	34 143	29 595	7 722	4 548
Výrobky	286 272	320 908	244 241	-34 636	76 667
Spolu	328 137	355 051	273 836	-26 914	81 215
Manká a škody	x	x	x	12 650	5 045
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-14 564	86 260

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:	41 818	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	41 818	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 188	60 786
Predaj materiálu	16 318	23 243
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 250	14 167
Ostatné výnosy	34 620	23 376
Finančné výnosy, z toho:	6 012	5 282
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	5 990	5 168
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 990	5 168
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	22	114
Ostatné finančné výnosy	22	114

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:	2 645 830	2 878 759
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	23 218	22 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 218	22 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 622 612	2 850 069
Nákup licencií	39 338	32 703
Doprava	91 604	93 268
Leasing	204 454	116 697
Nájomné	110 408	123 784
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	53 116	360 586
Náklady na inzerciu, reklamu	153 459	233 978
Externé opracovanie výrobkov	25 790	2 630
Náklady na IT	75 649	70 127
Náklady na telekomunikačné služby	53 285	57 131
Poplatky platené Skupine	496 373	348 300
Personálny leasing	55 471	113 195
Montážne služby	678 222	958 815
Ost. Služby externých pracovníkov	355 750	148 608
Strážna služba, upratovacie práce	46 218	43 493
Opravy a údržba	33 481	32 191
Cestovné	012 651	13 457
Náklady na reprezentáciu	6 955	9 886
Ostatné	150 388	97 910
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	162 829	84 438
Predaj materiálu	10 145	13 496
Manká a škody	29 875	17 653
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	6 959	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	11 782	- 838
Ostatné	104 068	54 127
Finančné náklady, z toho:	63 267	45 766
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 375	10 295
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 375	10 295
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	60 892	35 471
Nákladové úroky	40 471	21 962
Ostatné náklady na finančnú činnosť	20 421	13 509

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	3 454 156	3 040 161
Mzdy	2 499 664	2 213 315
Sociálne poistenie	262 866	223 899
Zdravotné poistenie	598 572	530 003
Sociálne zabezpečenie	83 889	72 944

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-72 549	0	-39 833	-112 382
Zásoby	3 163	0	0	3 163
Pohľadávky	25 037	0	76 139	101 176
Rezervy	107 868	0	-87 450	20 418
Daňové straty	25 644	0	-25 644	0
Ostatné	3 767	0	-1 220	2 547
Celkom	92 930	0	-78 008	14 922
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	19 515	0	-16 382	3 134
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	19 515		-16 382	3 134

Spoločnosť neučtuje o odloženej daňovej pohľadávke z daňových strát vo výške 1 421 051 EUR keďže existuje neistota, že Spoločnosť dosiahne dostatočný daňový základ na ich umorenie.

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:	-1 490 674			-892 169		
teoretická daň		-313 042	21		-187 355	21
Daňovo neuznané náklady	153 036	32 138		81 516	17 119	
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 471	-2 199		-3 178	- 667	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	1 421 051	298 421		839 251	176 243	
Ostatné	5 066	1 064		41 231	8 659	
Spolu		16 382	-1		13 997	-1,57
Splatná daň z príjmov		0	0		2 880	-0,32
Odložená daň z príjmov		16 382	-1		11 117	-1,25
Celková daň z príjmov		16 382	-1		13 997	-1,57

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienены majetok

Podmienеныm majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienené záväzky

Podmienеныm 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 podmienеныho záväzku	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Z poskytnutých záruk	322 045	190 265

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.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	204 454	0
Majetok prijatý do úschovy	9 919	24 481

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali zmeny u spoločníkov Spoločnosti.

Konateľom spoločnosti sa stal Bedřich Quadrát od 10. apríla 2019 a Ing. Martin Šolc, MSc. skončil k 10. aprílu 2019.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Licencie	Ostatné spriaznené strany	0	51 926
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	217 008	420 674
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	470 687	317 967
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	1 735 899	2 062 875
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	467 779	572 789
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 300	4 171
	Ostatné spriaznené strany	1 115 941	1 119 848
Nákladové úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	40 432	21 962
Výnosové úroky	Ostatné spriaznené strany	2	111
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	31.12.2018	31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	50 643	0
	Ostatné spriaznené strany	249 850	225 689
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	49 132	4 029
	Ostatné spriaznené strany	58 323	57 698
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	3 821 786	2 378 768

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. 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	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	13 535	0	0	0	13 535
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 740 994	0	0	0	3 740 994
Neuhradená strata minulých rokov	- 497 567	0	0	-906 166	-1 403 733
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 906 166	-1 507 056	0	906 166	-1 507 056
Vlastné imanie spolu	2 358 764	-1 507 056	0	0	851 708

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328	0	0	0	1 328
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	13 535	0	0	0	13 535
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 740 994	0	0	0	3 740 994
Neuhradená strata minulých rokov	-175 482	0	0	- 322 086	- 497 567
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 322 086	- 906 166	0	322 086	- 906 166
Vlastné imanie spolu	3 264 929	- 906 166	0	0	2 358 764

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

Na účtoch vlastného imania sa nezmenila hodnota základného imania spoločnosti ASSA ABLOY Door Slovakia s.r.o. a ani štruktúra spoločníkov.

3. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2017

Účtovná strata za rok 2017 vo výške 906 166 EUR bola preúčtovaná na účet neuhradená strata z minulých rokov.

4. Vysporiadanie straty za bežný rok 2018

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

X. 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 jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 490 674	- 892 169
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	188 573	169 594
Odpis zásob	29 874	17 653
Odpis pohľadávky	6 959	5 308
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	11 782	- 838
Zmena stavu rezerv	-51 707	26 934
Úrokové náklady (netto)	40 473	21 851
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 250	- 7 378
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-1 265 970	- 659 045
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	123 300	- 488 990
Úbytok (prírastok) zásob	-82 769	-129 495
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-57 726	97 965
Prevádzkové peňažné toky	-1 283 165	- 1 179 565
Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-1 283 165	- 1 179 565
Zaplatené úroky	-40 471	- 21 962
Prijaté úroky	-2	111
Zaplatená daň z príjmov	-1 604	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	54 737
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 322 034	- 1 146 679
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-124 240	- 463 390
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 250	14 167
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-122 990	- 449 223
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 895	120
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1 443 018	1 595 951
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 444 913	1 596 071
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-111	169
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 854	3 685
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 743	3 854