

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 1 2 0 1 0 7 5 2 8

ČO

4 7 2 5 8 1 4 4

8

ITW Slovakia s. r. o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

ITW Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24 júna 2015. Dňa 14. júla 2015 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 105185/B. Spoločnosť sídli v Bytči, Hlavná 1384, PSČ: 014 01; Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 47 258 144

V roku 2015 boli v Obchodnom registri nahradená konateľka Katarína Beňušová konateľmi David Overbeck Livingston, Sundaram Nagarajan a MaryAnn Spiegel.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba gumových výrobkov a výrobkov z plastov

Informácie o počte zamestnancov

1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	366	363
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	356	385
počet vedúcich zamestnancov	9	9

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

2.1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Capital Ventures (Australasia) Sarl	750 EUR	15,00%	15,00%	0,00%
ITW Gamma Sarl	4 250 EUR	85,00%	85,00%	0,00%
Spolu	5 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Spolu	x	0	0%	0%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny meno skupiny ILLINOIS TOOL WORKS INC. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť materská spoločnosť Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo materskej spoločnosti celej skupiny je 155 Harlem Avenue, Glenview, Illinois 60025, USA

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Predstavenstvo (Konatelia)

David Overbeck Livingston (od 01.02.2016)

Sundaram Nagarajan (od 01.02.2016)

MaryAnn Spiegel (od 01.02.2016)

Prokura

Ing. Peter Vaneček (od 16. júla 2016)

PhDr. Mária Gajdošíková (od 16. júla 2016)

Philippe Poussard (od 16. júla 2016)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená dňa 20. júna 2018

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	25%	rovnorné

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

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

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je v intervale 1 000 - 1 700 EUR, sa zaraďuje do dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa charakteru, tak, ako ostatný dlhodobý majetok prevyšujúci hodnotu 1 700 EUR. Dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší hodnotu 1 000 EUR sa odpisuje jednorázovo do nákladov pri jeho obstaraní. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	3 až 20	33,33 - 5 %	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	33,33 - 8,33 %	rovnorné
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 až 10	50 - 10 %	rovnorné

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

c) Finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravná položka sa tvorí podľa pravidiel korporácie.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

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

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvšľazným zápisom v prospech účtu záväzkov.

Spoločnosť vytvárala rezervy najmä na nevyfakturované dodávky, nevyčerpanú dovolenku, bonusy, price givebacks a waranty.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania a kapitálových fondov.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu v Žiline.

Spoločnosť nevytvára rezervný fond.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

Spoločnosť nerealizuje kúpu a predaj cudzej meny, tzn. hotovosť je ocenená len v hodnote Eur.

l) Výnosy

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

Spoločnosť účtuje o výnosoch najmä z titulu predaja výrobkov (plastových komponentov).

m) Finančný lízing

Spoločnosť prenajíma majetok formou operatívneho leasingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

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

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 372	27 490	11 058 548		24 343		11 163 753
Prírastky		44 643				57 475		102 118
Úbytky						44 643		44 643
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	98 015	27 490	11 058 548	0	37 175	0	11 221 228
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 323	4 124	3 317 564		0		3 334 011
Prírastky		14 009	5 499	2 211 710				2 231 217
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 332	9 623	5 529 274	0	0	0	5 565 228
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 049	23 367	7 740 984	0	24 343	0	7 829 742
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 683	17 868	5 529 274	0	37 175	0	5 656 000

3.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnutá	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 937		11 058 548		2 756		11 090 241
Prírastky		24 435	27 490			76 151		128 076
Úbytky						54 564		54 564
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	53 372	27 490	11 058 548	0	24 343	0	11 163 753
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 632		1 105 855		0		1 109 487
Prírastky		8 691	4 124	2 211 709				2 224 524
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 323	4 124	3 317 564	0	0	0	3 334 011
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 305	0	9 952 693	0	2 756	0	9 980 754
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 049	23 366	7 740 984	0	24 343	0	7 829 742

4

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

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške __0__ EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške __0__ EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške __0__ EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov. Tieto náklady zahŕňajú (stručný popis).

V roku 2018 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť vykazuje ako súčasť dlhodobého nehmotného majetku goodwill v hodnote 11 058 548 Eur, ktorý vznikol v dôsledku kúpy časti podniku od spoločnosti TRW Automotive (Slovakia) s.r.o. so sídlom Trenčianska ulica 2571/16, 915 01 Nové Mesto nad Váhom. Ocenenie goodwillu v účtovnej závierke spoločnosti k 31.12.2018 predstavuje rozdiel medzi kúpnu cenou a identifikovateľnými časťami majetku a záväzkov ocenených v reálnej hodnote. V prehľade o pohyboch dlhodobého nehmotného majetku je zvýšenie hodnoty goodwillu v priebehu účtovného obdobia uvedené v riadku "prírastky", nakoľko sa nejedná o klasické obstaranie dlhodobého nehmotného majetku prostredníctvom účtov obstarania

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		151 964	7 293 057				8 284 741	5 953 972	21 683 734
Prírastky	238 786	3 178 986	1 695 143	0	0		7 406 181	2 462 475	14 981 571
Úbytky		265 643	573 814				15 164 128	6 864 949	22 868 534
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	3 065 308	8 414 386	0	0	0	526 794	1 551 498	13 796 771
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 262	1 363 800						1 416 062
Prírastky	0	151 351	1 408 360						1 559 711
Úbytky		81 822	528 867						610 689
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	121 792	2 243 293	0	0	0	0	0	2 365 085
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	99 702	5 929 256	0	0	0	8 284 741	5 953 972	20 267 672
Stav na konci účtovného obdobia	238 786	2 943 516	6 171 093	0	0	0	526 794	1 551 498	11 431 686

5.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 155	4 409 987				1 179 693	3 854 047	9 538 882
Prírastky	0	56 809	2 904 710	0	0		11 376 626	6 350 627	20 688 772
Úbytky			21 640				4 271 578	4 250 702	8 543 920
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	151 964	7 293 057	0	0	0	8 284 741	5 953 972	21 683 734
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 865	423 217						436 082
Prírastky	0	39 410	952 132						991 542
Úbytky		13	11 548						11 561
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 262	1 363 801	0	0	0	0	0	1 416 063
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	82 290	3 986 770	0	0	0	1 179 693	3 854 047	9 102 800
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 702	5 929 256	0	0	0	8 284 741	5 953 972	20 267 671

6

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

V roku 2018 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok .
K 31. 12. 2018 nebolo na dlhodobý majetok zriadené žiadne vecné bremeno.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený skupinovou poistnou zmluvou a zmluvou č.1021729 uzatvorenou so spoločnosťou MARSH EUROPE.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

12	Zásoby	Bežné účtovné obdobie			
		Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva
	Materiál	171 516	134 484		
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	59 462	15 022		
	Výrobky	47 084	-20 476		
	Zvieratá	0			
	Tovar	0			
	Nehnuteľnosť na predaj	0			
	Poskytnuté preddavky na zásoby	0			
	Zásoby spolu	278 063	129 030	0	0

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

12.2	Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
	Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
	Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

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

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

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

15

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	-101 106	-109 938			-211 044
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	-101 106	-109 938	0	0	-211 044

Opravné položky na pohľadávky v roku 2018 sú tvorené na základe skupinových pravidiel.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. 12. 2018 boli vo výške 28 153 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

16

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 922 267	2 192 723	6 114 990
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	28 153		28 153
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Poskytnuté preddavky			0
Daňové pohľadávky a dotácie	437 808		437 808
Iné pohľadávky	255 972		255 972
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 644 200	2 192 723	6 836 923

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	306	49
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	306	49

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 522	30 465
NBO - Risk management		
NBO - servis, poisťne, predplatne,...	11 522	30 465
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období - refakturaica ENKB		0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

24.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

24.2.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	4 404 776
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-4 404 776
Účtovná strata r. 2018	-2 725 760
Spolu	-7 130 536

10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	765 924	-845 753	1 555 658	0	1 475 829
Rezerva na nevyčerp. dovolenku	166 282		-37 000		129 282
Rezerva na záruky kvality	4 689	-3 470			8 159
Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL	55 519		7 793		63 312
Rezerva na "Price givebacks"	122 217	-3 350	-38 868		79 999
Rezerva na tooling	0	-357 446	979 907		622 461
Rezervy na služby a dodania	417 217	-481 487	643 826		579 556

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 220 878	342 950	-797 904	0	765 924
Rezerva na nevyčerp. dovolenku	151 882	14 400			166 282
Rezerva na záruky kvality	3 170	1 519			4 689
Rezerva na bonusy (odmeny) OIP, SAL	75 256	-13 737	-6 000		55 519
Rezerva na "Price givebacks"	315 319	-87 430	-105 672		122 217
Rezerva na stratu z predaja foriem (ZC DHM)	252 014	91 562	-343 576		0
Rezervy na služby a dodania	423 237	336 636	-342 656		417 217

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2018

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12 448	10 798
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	15 848 511	24 487 673
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 670 731	24 337 269
Záväzky po lehote splatnosti nad jeden rok	177 780	150 404

Záväzky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31. 12. 2018 vo výške 3.167.633,09 €. a hodnota záväzkov z cashpoolingu (záväzky v rámci konsolidovaného celku) sú k 31. 12. 2018 vo výške 8.935.984,12 € .

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	148 377	
odpočítateľné		
zdaniteľné	148 377	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	
odpočítateľné	9 364	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 663 088	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	592 374	
Uplatnená daňová pohľadávka	0	
Zaučtovaná ako náklad	0	149 592
Zaučtovaná do vlastného imania	0	
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	0	
Zaučtovaná do vlastného imania	0	
Iné	0	

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 799	-7 147
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 517	33 412
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 517	33 412
Čerpanie sociálneho fondu	-38 868	-37 064
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 448	-10 799

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou **operatívneho prenájmu** k 31. decembru 2018

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Mesačná splátka	Mesačná splátka
Osobné automobily	5 733	7 153
Výrobné a admin. Priestory	27 230	58 456
Spolu	32 963	65 609

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

35

Oblasť odbytu	PLASTOVÉ KOMPONENTY					
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	7 674 856	14 226 194				
Česká republika	1 244 487	1 457 604				
Rakúsko	17 678	16 368				
Argentína	45 069					
Nemecko	6 372 914	2 742 237				
Francúzsko	3 098 363	2 526 215				
Korea		13 767				
Holandsko	25 943	301 158				
Chorvátsko	2 283	3 946				
Maďarsko	3 728 941	4 039 786				
Taliano	7 828 525	6 259 001				
Španielsko	904 366					
Japonsko		2 536				
Brazília	59 027	76 690				
Fínsko	482 553	537 233				
USA	114 587	117 738				
Čína	84 753	75 335				
Mexiko	185 425	135 291				
Poľsko	3 002 964	2 939 287				
Spolu	34 872 734	35 470 386	0	0	0	0

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

36

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	229 962	338 834		-108 872	-41 986
Výrobky	102 231	356 839		-254 608	51 700
Zvieratá					
Spolu	332 193	695 673	0	-363 480	9 714
Manká a škody	x	x	x		56 338
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-363 480	66 052

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

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

37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	698 991	329 720
Ostatné výnosy - rôzne	244 133	229 823
Ostatné výnosy - vratka DPH	177 100	
VzHČ - služby, preстоje, admin. poplatky	1 310	100
VzHČ - tržby . odpad. materiál	15 613	10 203
VzHČ - reklamácie = mapované na mat. (hyp)		743
VzHČ - sorting = mapované na Q (hyp)	205 924	56 856
VzHČ - EFaC UK_RaD	35 271	
VzHČ - IC 727 Enkenbach	249	
Inventarizacny rozdiel - prebytok		16 279
Inventarizacny rozdiel - prebytok dokl. inventúra	19 392	15 716
Finančné výnosy, z toho:	13 149	3 172
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	13 149	1 978
kurzové zisky realizované a nerealizované	5 682	1 194
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		3 172
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		1 978
kurzové zisky realizované a nerealizované		1 194
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

Informácie o čistom obrate

38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 548 084	35 470 386
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	324 650	
Zmeny vnútroorganizačných zásob	-363 480	
Výnosy z predaja majetku	13 197 676	1 127 543
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	698 991	32 970
Čistý obrat celkom	48 405 921	36 630 899

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť	37 367 036	40 304 608
Prenájom nehnuteľnosti	339 739	655 684
Prenájom ľudí DIR	814 042	1 786 612
Preprava	1 326 206	1 376 191
Služby HQ	2 865 175	238 474
Prenájom - aut +ost.	61 676	85 832
Colne služby	33 202	57 318
Logistické poplatky, sl. logistiky	195 539	187 933
Launch Costs - projekt	248 161	294 037
Ostatné služby - účtovníctvo, audit	34 312	29 973
Ostatné služby - školenia	24 897	22 006
Ostatné služby - strážna služba	37 173	35 040
Ostatné služby -triedenie a čistenie	833 351	677 127
Ostatné služby - TSA + IT N (Enkenbach)	354 824	37 560

Osobné náklady	6 167 158	5 858 155
Odvoz odpadu	114 081	71 900
Opravy	307 528	283 729
Cestovné a reprezentačné	10 347	18 803
Ostatné služby - testovanie, meranie	12 656	25 759
Ostatné služby -IT služby	62 989	48 487
Náklady na spotr.materiál	18 122 155	19 497 661
Ostatné náklady	5 371 838	8 977 288
Ostatné služby - rework (proces)	20 634	39 039
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 478 116	1 144 919
Zostatková cena predaného DHM	12 714 063	1 121 096
Pokuty a penále	9 353	13 140
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	109 938	-128 379
Ostatné náklady na hosp. činnosť	644 762	152 202
Finančné náklady, z toho:	309 031	249 413
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	6 871	43 501
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 871	43 501
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
úroky Treasury	293 509	182 700
Ostatné náklady na fin. činnosť	8 651	23 212

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

40

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 393 137	1 147 637
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

41

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 725 760	x	x	-3 475 438	x	x
teoretická daň	x	0	21	x		21
Daňovo neuznané náklady	3 352 151			2 123 098		
Výnosy nepodliehajúce dani	896 221			868 723		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľ.						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-269 830			-2 221 063		
Splatná daň z príjmov	x	0		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	149 592	
Celková daň z príjmov	x	0		x	152 472	

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené a odpísané pôžičky						
Výška priznaných odmien						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

46.1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ITW EF&C Ningbo Co., LTD. (EFCNBO)	1	0	166
ITW EF&C France SAS (EFCFR)	1	0	444
ITW CER S.A.S.(CERSAS)	1	0	8 548
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	1	0	2 432 947
ITW EF&C Korea, Inc. (EFCKR)	1	0	
ITW Lys Fusion SRL (EFCIT)	1	0	383 181
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	1	0	3 646
ITW PRONOVIA, s. r. o. (EFCCZ)	1	612	1 279 130
ITW EF&C Ningbo Co., LTD. (EFCNBO)	2	27 567	0
ITW Automotive Japan K.K.	2	0	5 071
ITW Befestigungssysteme GmbH	2	71 918	0
ITW EF&C Korea, Inc. (EFCKR)	2	9 344	10 499
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	2	229 557	746 170
ITW PRONOVIA, s. r. o. (EFCCZ)	2	665 310	805 108
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	2	165	125
ITW Limited	2	35 271	153 892
ITW Lys Fusion SRL (EFCIT)	2	422 560	1 486 210
ITW EF&C Selb GmbH (EFCSLB)	3	30 757	23 407
ITW PRONOVIA, s. r. o. (EFCCZ)	3	3 959	32 831
ITW Lys Fusion SRL (EFCIT)	3	450	3 561
ITW Fastener Products GmbH (EFCDE)	3	2 898 451	283 994
ITW EF&C France SAS (EFCFR)	3	21 818	
ITW EF&C Korea, Inc. (EFCKR)	3	0	24 996
ITW EF&C Ningbo Co., LTD. (EFCNBO)	3	0	3636
ITW Limited	3	293 886	3 203 001
ITW Deutschland GmbH	8		17045114

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	15 785 243				15 785 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-776 866	-3 627 910			-4 404 776
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 627 910	-2 725 760	3 627 910		-2 725 760
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie	11 385 467				8 659 707

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	15 785 243				15 785 243
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-776 866	0			-776 866
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-3 627 910			-3 627 910
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Vlastné imanie					11 385 467

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný priamou /nepriamou metódou.

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

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