

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3 o účtovnej jednotke**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

MSM Martin, s.r.o.

Štúrova 925/27

018 41 Dubnica nad Váhom

IČO: 36 422991

DIČ: 2021875383

IČ pre DPH : SK7120001405 podľa §4b

Dátum vzniku (podľa OR): 10.09.2004 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín ,oddiel Sro, vložka 30764/R

MSM Martin, s.r.o. je slovenskou spoločnosťou, ktorá sa zaoberá obchodom , výrobou , opravami a službami v oblasti špeciálnej výroby a pozemnej techniky. Je súčasťou skupiny CZECHOSLOVAK GROUP. Od 1.1.2013 prevzala do dlhodobého prenájmu majetok a priestory VOP Nováky a.s., Duklianska 60, 972 71 Nováky a od 1.1.2014 prevzala do dlhodobého prenájmu majetok a priestory pôvodne VOP Trenčín ,a.s. Kasárenská 8, 911 05 Trenčín.

V roku 2018 svoju činnosť vykonávala v prevádzkach - v Novákoch, v Martine, v Trenčíne a v Banskej Bystrici.

1. Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 o opise hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- výroba a vývoj munície
- opravy, revízie, delaborácie, likvidácie munície
- výroba a vývoj špeciálnych zariadení
- obchodná činnosť
- opravy pozemnej techniky
- výroba mobilných navigačných systémov a štartovacích motorov
- povrchová úpravy kovov pre automobilový priemysel
- strojná výroba
- ostatné

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	415,92	482
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	403	480
počet vedúcich zamestnancov	12	15

1. Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnych spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

1. Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MSM Martin, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

1. Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o schválení účtovnej závierky za rok 2016

Účtovná závierka spoločnosti MSM Martin, s.r.o. za rok 2017 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti MSM Martin, s. r. o. , pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia , dňa 11.6.2018.

1. Informácie k časti A. písm. g) prílohy č. 3 o schválení audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti MSM Martin , s.r.o. pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia dňa 18.12.2018 bola schválená spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., Digital Park II, Eisteinova 23, 851 01 Bratislava, ako audítor na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018.

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CZECHOSLOVAK GROUP a.s., Sokolovská 675/9, Praha 8, Karlín 186 00. Konsolidovaná účtovná závierka je archivovaná priamo v sídle spoločnosti CZECHOSLOVAK GROUP, a.s. .

D. V POZNÁMKACH sú ďalej uvedené informácie o:

- použitých účtovných zásadách a metódach
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- výnosoch
- nákladoch
- daniach z príjmov
- údajoch na podsúvahových účtoch
- iných aktívach a iných pasívach
- spriaznených osobách
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- prehľade zmien vlastného imania
- prehľade peňažných tokov

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2018 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v SR. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia). Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca pri uvedení dlhodobého majetku do používania.

O nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,-EUR a nižšia, účtovná jednotka účtuje na účet 518120, pričom sa vedie k nemu operatívna evidencia.

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

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpis
Zriaďovacie náklady	4	lineárna	1/4
Softvér	4	lineárna	1/4
Ocenené práva (licencia)	4	lineárna	1/4
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4	lineárna	1/4

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. O hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,-Eur a nižšia sa účtuje na účte 501040 a vedie sa k nemu operatívna evidencia. Pozemky sa neodpisujú.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu. Spoločnosť používa rovnomerné a zrýchlené odpisy.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

Daňové odpisy sa takmer rovnajú účtovným odpisom.

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

odpisová skupina	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpis
1	4	lineárna	1/4
2	6	lineárna	1/6
3	12	lineárna	1/12
4	20	lineárna	1/20

Finančný majetok - cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

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). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť tvorila opravnú položku na zásoby - vid. časť F, písmeno o).

Úbytok zásob sa oceňuje metódou FIFO.

Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky. V účtovnom období 2018 spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Spoločnosť tvorila opravnú položku na pohľadávky – vid. časť F, písmeno r.)

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Časové rozlíšenie na strane aktív

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

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

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.

Spoločnosť tvorila krátkodobé zákonné, ostatné rezervy a dlhodobé ostatné rezervy.

Časové rozlíšenie na strane pasív

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

Daň z príjmov

Daň z príjmov je súčasťou nákladov účtovej jednotky a účtuje sa na účtoch účtovej skupiny 59 a to ako:

- daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie,
- daň z príjmov odložená

Splatná daň z príjmov

Na ťarchu osobitného analytického účtu k účtu 591 – Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti, do ktorej sa zahŕňa hospodárska činnosť a finančná činnosť účtovej jednotky, sa účtuje aj daň z úrokov prijatých na bankové účty.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z príjmov.

Od 1. januára 2017 je sadzba odloženej dane 21 %.

Prenájom

Spoločnosť získala strojné zariadenia formou finančného leasingu, ktoré zaradila do svojho majetku a odpisuje ich. Spoločnosť má prenajatý majetok od pôvodne VOP Nováky a.s. a VOP Trenčín a.s. na základe Zmluvy o nájme, ktorý vedie na podsúvahových účtoch, prenajatý majetok odpisuje prenajímateľ. Spoločnosť prenajíma zariadenia, ostatný cudzí majetok, eviduje ho na podsúvahových účtoch, neodpisuje ho.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v EUR a z účtu zriadeného v EUR sa prepočítavajú na menu EUR kurzom, za ktoré boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu EUR už neprepočítavajú.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Opravy chýb minulých období

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

F: INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		115 430	73 811			100 470		289 711
Prírastky		28 980	78 388			114 440		221 808
Úbytky			50 000			107 368		157 368
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		144 410	102 199			107 542		354 151
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	46 225	50 198	0	0	0	0	96 423
Prírastky	0	30 940	5 891	0	0	0	0	36 831
Úbytky	0	0	50 000	0	0	0	0	50 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	77 165	6 089	0	0	0	0	83 254
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 205	23 613	0	0	100 470	0	193 288
Stav na konci účtovného obdobia	0	67 245	96 110	0	0	107 542	0	270 897

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	63 590	50 000					113 590
Prírastky	0					176 121		176 121
Úbytky	0							
Presuny	0	51 840	23 811			- 75 651		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	115 430	73 811			100 470		289 711
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 991	38 542	0	0	0	0	65 533
Prírastky	0	19 234	11 656	0	0	0	0	30 890
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	46 225	50 198	0	0	0	0	96 423
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného	0	36 599	11 458	0	0	0	0	48 057

obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 205	23 613	0	0	100 470	0	193 288

3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

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

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Umelecké diela a zbierky	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	74 385	2 178 876	2 318 560			200 000	415 577	4 167	5 191 565
Prírastky	0	213 677	442 600	0	0	0	1 530 246	294 452	2 480 975
Úbytky	0		482 892	0	0	200 000	656 276	211 312	1 550 480
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	74 385	2 392 553	2 278 268			0	1 289 547	87 307	6 122 059
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	59 202	912 711	0	0	0	0	0	971 913
Prírastky	0	101 286	483 320	0	0	0	0	0	584 606
Úbytky	0		482 891	0	0	0	0	0	482 891

Stav na konci účtovného obdobia	0	160 488	913 140	0	0	0	0	0	1 073 628
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	74 385	2 119 674	1 405 849	0	0	200 000	415 577	4 167	4 219 652
Stav na konci účtovného obdobia	74 385	2 232 065	1 365 128	0	0	0	1 289 547	87 307	5 048 431

Tabuľka č. 2

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	27 791	834 630	1 220 130	0	0	0	413 038	4 167	2 499 756
Úbytky	46 594	1 232 727	1 170 840	0	0	200 000	114 058		2 764 219
Presuny	0		72 310	0	0	0	0		72 310
Stav na konci účtovného obdobia	0	111 519	0	0	0	0	111 519	0	0
Oprávky	74 385	2 178 876	2 318 560			200 000	415 577	4 167	5 191 565
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	0	20 700	657 460	0	0	0	0	0	678 160
Úbytky	0	38 502	327 561	0	0	0	0	0	366 062

Stav na konci účtovného obdobia	0		72 310	0	0	0	0	0	72 310
Opravné položky	0	59 202	912 711	0	0	0	0	0	971 913
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	27 791	813 930	562 670	0	0	0	413 038	4 167	1 821 595
	74 385	2 119 674	1 405 849	0	0	200 000	415 577	4 167	4 219 652

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 119 674
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Majetok	Poistná suma
Budovy	22 823 058
Súbor huteľného majetku	10 429 693
Zásoby	10 000 000

Poistná suma sa vzťahuje na DHM, ktorý je vlastníctvom spoločnosti a prenajatý majetok od Leteckých opravovní Trenčín a.s., v zmysle platných zmlúv o nájme. Ročné poistné v roku 2018 predstavovalo hodnotu 35 662,79 EUR, zahŕňa okrem poistenia majetku aj poistenie zásob.

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý	Bežné účtovné obdobie
----------	-----------------------

finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016
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 na konci účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016
Stav na konci účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016
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 na konci účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016
Stav na konci účtovného obdobia	4 016	0	0	0	0	0	0	0	4 016

Spoločnosť do 16.2.2015 vlastnila 49 % podiel v spoločnosti CZ- Slovensko s.r.o. Obchodný podiel a dobrovoľný peňažný vklad (ostatné kapitálové fondy) previedla na spoločnosť MSM GROUP s.r.o. na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu a Zmluvy o prevode práv a povinností z vkladu.

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

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

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno	Bežné účtovné obdobie
---------------	-----------------------

a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Dcérske účtovné jednotky					
Seabury Capital a.s. Praha	100	100	0	0	4 016
0	0	0	0	0	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
	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
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	x	x	x	0

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	G
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0	0
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	0	0	0	0	0

10. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

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	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Materiál	2 465	0	0	0	2 465
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	147	0	0	0	147
Výrobky	182	0	0	0	182
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	2 794	0	0	0	2 794

Tabuľka č. 2

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

11. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	15 500 000
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Spoločnosť zriadila záložné právo na zásoby, ktoré spoločnosť nadobudne v budúcnosti v areáli prevádzky Trenčín - Kasárenská 8, 911 05 Trenčín v prospech Commerzbank AG, pobočka zahraničnej banky Bratislava. Okrem týchto zásob spoločnosť zriadila záložné právo na ostatné súčasne aj v budúcnosti nadobudnuté zásoby v prospech Sberbank CZ, a.s.

12. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia

a	b	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	417 018	121 849	57 368	0	481 499
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	15 000	0	0	0	15 000
Pohľadávky spolu	432 018	121 849	57 368	0	496 499

Opravnú položku k pohľadávkam z obchodného styku vo výške 496 499 EUR tvorí opravná položka voči tuzemským pohľadávkam vo výške 98 876 EUR a voči zahraničným pohľadávkam vo výške 382 623 EUR (Ekvádor). Opravná položka vo výške 15 000 EUR sa viaže k poskytnutej pôžičke pre fyzickú osobu.

13. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	218 601	0	218 601
Dlhodobé pohľadávky spolu	218 601	0	218 601
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku spolu	13 334 757	11 154 207	24 488 964
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným	3 633 958	2 996 994	6 630 952

jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 700 799	8 157 213	17 858 012
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 227 483	0	4 227 483
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 004 027	0	1 004 027
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	441 943	0	441 943
Iné pohľadávky	191 655	0	191 655
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 199 865	11 154 207	30 354 072

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 154 207	9 869 579
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 199 865	13 603 298
Krátkodobé pohľadávky spolu	30 354 072	23 472 877
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	218 601	520 650
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	218 601	520 650

14. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 000 000	1 000 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo na pohľadávky do lehoty splatnosti max 30 dní po splatnosti v prospech Commerzbank AG, pobočka zahraničnej banky Bratislava.

15. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:		
	45 646	- 45 157
odpočítateľné	121 128	2 794
Zdaniteľné	- 75 482	- 47 951
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	995 310	1 758 745
odpočítateľné	995 310	1 758 745
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	765 694
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	218 601	520 650
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	302 589	196 418
Zaúčtovaná ako náklad	302 589	196 418
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

16. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 402	14 987
Bežné bankové účty	573 000	4 516 016
Bankové účty - vkladový	638	609
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	598 040	4 531 612

17. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

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:	371 435	510 103
Poistenie majetku (vlastný a prenajatý majetok))	12 826	3 961
Bankové záruky		
Služby	358 609	506 142
Úroky z leasingu		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 282 146	2 344 716
Služby	2 282 146	2 344 716

18. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

G: ÚDAJE VYKÁZANE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

19. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Rozsah upísaného základného imania je 179 249 EUR (rozsah splatenia EUR). Zákonný rezervný fond vo výške 17 930 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka. Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 008 352
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Výplata dividend	4 535 130
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	4 473 222
Iné	0
Spolu	0

20. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 066	46 122	4 827	0	53 361
Ostatné rezervy	12 066	46 122	4 827	0	53 361
Krátkodobé rezervy, z toho:	742 119	464 441	416 508	370 024	420 028
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	229 654	210 476	229 717	0	210 413
Rezerva na audit a DP	11 550	27 100	25 900	0	12 750
Rezerva na reklamácie	370 024	105 500	0	370 024	105 500

Ostatné krátkodobé rezervy	130 891	121 365	160 891	0	91 365
----------------------------	---------	---------	---------	---	--------

Ostatné krátkodobé rezervy zahŕňajú rezervu na odstupné a odchodné vo výške 68 060 EUR .

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 066	0	0	0	12 066
Ostatné rezervy	12 066	0	0	0	12 066
Krátkodobé rezervy, z toho:	450 519	1 000 571	770 803	0	742 119
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	213 544	229 654	213 544	0	229 654
Rezerva na audit a DP	7 500	11 550	7 500	0	11 550
Rezerva na reklamácie	129 500	255 700	15 176	0	370 024
Ostatné krátkodobé rezervy	99 975	534 583	503 667	0	130 891

21. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2 044 109	4 347 095
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 534 883	23 506 804
Krátkodobé záväzky spolu	22 578 992	27 853 899
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	447 825	517 584
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	447 825	517 584

Tab. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			
	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným UJ	2 712 794	2 712 794	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným UJ	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	12 697 874	12 697 874	0	0

Ostatné záväzky voči prepojeným UJ	6 354 286	6 354 286	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	344 902	344 902	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	238 822	238 822	0	0
Daňové záväzky a dotácie	64 675	64 675	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	165 639	165 639	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	22 578 992	22 578 992	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	1 086	0	1 086	0
Záväzky zo sociálneho fondu	21 295	0	21 295	0
Iné dlhodobé záväzky	425 444	0	425 444	0
Dlhodobé záväzky spolu	447 825	0	447 825	0

Tab. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným UJ	4 019 960	4 019 960	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným UJ	402 489	402 489	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	15 644 872	15 644 872	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným UJ	5 876 061	5 876 061	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	382 087	382 087	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	258 788	258 788	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 125 578	1 125 578	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	144 064	144 064	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	27 853 899	27 853 899	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	937	0	937	0
Záväzky zo sociálneho fondu	24 084	0	24 084	0
Iné dlhodobé záväzky	492 563	0	492 563	0
Dlhodobé záväzky spolu	517 584	0	517 584	0

22. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	24 084	24 548
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 127	46 667
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 127	46 667
Čerpanie sociálneho fondu	43 916	47 131
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 295	24 084

23. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Commerzbank AG – investičný úver - dlhodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,90% p. a.	31.10.2022	1 893 771	986 280,99
Krátkodobé bankové úvery					
Commerzbank AG - kontokorentný uver	EUR	1M EURIBOR + 1,75% p.a.	31.7.2019	16 733 731	11 732 772
Sberbank CZ Inc. - kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 2 % p. a.	31.8.2019	6 891 108	3 716 020
Commerzbank AG – investičný úver – krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,90% p. a.	31.12.2019	665012	420 031
SPOLU				26 183 623	15 868 823

Spoločnosť má uzatvorené úverové zmluvy s nasledovnými bankami:

Commerzbank AG Bratislava

Kontokorentný úver na prevádzkové financovanie a bankové záruky.

Investičný úver na obstaranie dlhodobého majetku

Sberbank CZ Inc

Kontokorentný úver na prevádzkové financovanie a bankové záruky.

Tatra - leasing a.s. Bratislava

Spoločnosť čerpala spotrebné úvery na financovanie vozového parku – zostatok záväzku k 31.12.2018 vo výške 1 050 EUR.

Tatra banka, a. s. - kreditné karty zamestnancov – zostatok záväzku k 31.12.2018 vo výške 102 EUR

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
ZVS Holding a.s.	EUR	3 %	na vyžiadanie	0	182
CZECHOSLOVAK GROUP a.s.	EUR	2,5 %	na vyžiadanie	4 899 692	5 819 918
Montservis, s.r.o.	USD	3 %	na vyžiadanie	0	64
Montservis, s.r.o.	EUR	2,5 %	na vyžiadanie	25 927	
Slovak Training Academy, s.r.o.	EUR	3 %	na vyžiadanie	0	55 897
MSM Group s.r.o.	EUR	2,5%	na vyžiadanie	942 231	0
MSM holding s.r.o.	EUR	2,5 %	na vyžiadanie	200 014	0
TESLA Pardubice a.s.	EUR	2,5 %	na vyžiadanie	30 282	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

24. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	435 128	50 950
Výdavky za ručenie bankových záruk	0	0
Ostatné (poistenie, služby,provízie)	435 128	50 950
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	419	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

S Tatra bankou a.s. je uzatvorená Rámcová zmluva o vystavovaní bankových záruk. Ručiteľom pri bankových zárukách je spoločnosť Excalibur Army spol. s r.o.

25. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	152 575	425 444	0	129 033	478 049	13 065
Finančný náklad	9 981	12 489	0	10 494	18 245	52
Spolu	162 556	437 934	0	139 527	496 294	13 117

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy na finančný prenájom strojných zariadení s Tatra - Leasing s r. o. Bratislava.

H: VÝNOSY

26. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	3 180 146	4 269 400	11 384 202	12 218 437	4 750 800	7 019 873
Zahraničie	34 034 709	33 783 954	8 292 504	3 147 988	6 258 622	7 090 079
Spolu	37 214 855	38 053 354	19 676 706	15 366 425	11 009 422	14 109 952

27. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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
A	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 217 811	3 664 542	5 280 062	- 446 731	- 1 615 520
Výrobky	1 280 644	2 500 383	4 534 721	- 1 219 739	- 2 034 338
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	4 498 455	6 164 925	9 814 783	- 1 666 470	- 3 649 858
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	- 1 666 470	- 3 649 858

28. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	722 603	1 155 541
Materiál	347 019	917 322
Tovar	0	0
Služby	19 754	4 645
DHM	355 830	233 574
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 063 519	9 113 297
Výnosy z predaja DHM	465 795	47 459
Výnosy z predaja materiálu	494 432	1 468 684
Výnosy z predaja šrotu	124 463	1 410 084
Ostatné výnosy (náhrady poisťovne , náhrady škôd, prefaktúracia, predaj pohľadávky)	1 978 830	6 187 070
Finančné výnosy, z toho:	1 569 849	1 410 455

Kurzové zisky, z toho:	1 279 233	1 220 737
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	298 440	37 996
kurzové zisky pri účtovaní pohľadávok a záväzkov	974 820	1 182 741
kurzové zisky pri účtovaní valutovej pokladne	5 974	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Výnosové úroky	124 567	134 125
Ostatné finančné výnosy	166 049	55 593
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0

29. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	37 214 855	38 053 354
Tržby z predaja služieb	17 697 877	15 366 425
Tržby za tovar	9 924 731	14 109 952
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	64 837 463	67 529 731

I: NÁKLADY 30. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Ostatné náklady za poskytnuté služby zahŕňajú predovšetkým náklady na BOZP, IT, poradenstvo a konzultácie v rámci skupiny, ručenie za poskytnuté úvery v rámci skupiny, náklady na výkony strážnej služby, strelecké skúšky a vypracovanie projektov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 391 829	13 711 308
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	27 100	30 717
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	27 100	23 100
iné uisťovacie auditorské služby	0	4 400
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	3 217
ostatné neauditorské služby	0	0

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	16 364 729	13 680 591
provízie obchodným sprostredkovateľom	2 619 388	689 719
náklady na nájomné	1 385 455	1 508 393
náklady na prepravu	1 194 188	6 950
náklady na poradenstvo a právne služby	4 002 152	2 588 274
náklady na likvidáciu odpadu	74 998	82 274
náklady na propagáciu, reklamu, výstavy	239 415	226 488
náklady na kooperácie - repasiu	4 668 945	6 727 301
náklady na opravy	222 990	208 998
náklady na cestovné	72 302	153 757
náklady na telekomunikácie a spoje	79 118	96 537
náklady na reklamácie	8 885	15 931
náklady na stočné, povrchové vody	51 919	50 753
ostatné náklady (BOZP, IT, školenia, externé práce ,poradenstvo, ručenie, služby v skupine)	1 744 974	1 352 216
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	130 416	6 118 458
odpis pohľadávky	0	5 474 321
náklady na poistenie	63 217	75 044
Iné (zmluvné pokuty, penále, manká a škody)	67 199	569 093
Finančné náklady, z toho:	1 817 881	2 461 769
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	997 966	1 776 910
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39 319	547 073
kurzové straty pri účtovaní pohľadávok a záväzkov	784 901	1 229 836
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	595 757	684 859
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Nákladové úroky	595 757	447 399
Ostatné náklady na finančnú činnosť(bankové poplatky, škody na FM	224 158	237 460
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

--	--	--

Osobné náklady	Rok 2018	Rok 2017
	EUR	EUR
Mzdové náklady	5 524 085	6 753 438
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 968 335	2 405 135
Sociálne zabezpečenie	221 501	225 556
Spolu	7 713 921	9 384 129

J: DAŇ Z PRÍJMOV**31. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

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

32. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 494 415	x	x	11 349 351	x	x
teoretická daň	x	1 993 827	21	x	2 383 364	21
Daňovo neuznané náklady	1 219 061	256 003	21	1 879 670	394 731	3,48
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 824 007	- 383 041	21	2 235 060	469 363	4,14
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 765 694	- 160 796	21	765 694	168 453	1,48
Zmena sadzby dane						
Iné /duálne vzdelávanie/	- 16 000	- 3 360	21	16 000	3 360	0.02
Spolu	8 107 776	1 702 633	21	10 212 268	2 144 576	18,89
Splatná daň z príjmov	x	1 702 633		x	2 144 581	
Splatná daň z príjmov zrazená v SR a inom štáte	x	94 859				
Odložená daň z príjmov	x	302 049		x	196 418	
Celková daň z príjmov	x	2 099 541		x	2 340 999	20,62

K: PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**33. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok LO Trenčín	19 107 601	18 951 118
Bankové záruky (LOTN)	2 000 000	2 000 000
ŠHR, hospodárska mobilizácia,	6 113 325	6 115 305
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	23 009	29 042
Majetok prijatý do úschovy	0	0

Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	31 196	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0

L: INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť čerpala bankové záruky v hodnote 110 373 USD a 1 000 000 EUR v Tatrabanke (celkový úverový limit stanovený na 1 200 000 EUR). Zároveň čerpala bankové záruky v Commerzbanke v hodnote 1 000 778 USD a 1 000 000 EUR (celkový úverový limit stanovený na 19 000 000 EUR). Okrem toho spoločnosť čerpala aj bankové záruky v zahraničnej banke Sberbank CZ v hodnote 61 341 USD (celkový úverový limit stanovený na 7 000 000 EUR).

Spoločnosť ručí za nasledovné strany (uvedená rámcová hodnota ručenia): ZVS-Armory s.r.o. (192 942 EUR), VÝVOJ Martin, a.s. (6 100 000 EUR), ZVS holding a.s. (2 500 000 EUR), MSM holding s.r.o. (1 000 000 EUR), Virte a.s. (600 000 EUR)

M: PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV**34. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov**

Spoločnosť neposkytla iné výhody členom štatutárneho orgánu okrem priznaných odmien. Výšku priznaných odmien sa Spoločnosť rozhodla v súlade s par. 3, ods. 5 Opatrenie MFSR z 24. septembra 2014 č. MF/18009/2014-74 neuvádzať.

N: SPRIAZNENÉ OSOBY**35. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CSG Facility a. s. (prijatá služba)	03	129	173 341
CSGM a.s.Praha IČ:01384694	01	0	5 480
CSGM a.s.Praha IČ:01384694 (poskytnuta)	03	835	0

CSGM a.s.Praha IČ:01384694 (prijatá služba)	03	2 312 653	1 004 376
CZECHOSLOVAK GROUP a.s. (prijatá)	08	4 899 692	5 280 000
CZECHOSLOVAK GROUP a.s.	11	30 898	0
Czechoslovakia Trade s. r. o. (poskytnutá)	08	1 055	100
Czechoslovakia Trade s. r. o. (poskytnutá)	03	600	350
Excalibur Army spol. s.r.o. Praha IČ:64573877	01	0	41
Excalibur Army spol. s.r.o. Praha IČ:64573877	02	4 227 033	5 144 634
Excalibur Army spol. s.r.o. Praha IČ:64573877 (prijaté)	03	112 974	106 000
Excalibur Army spol. s.r.o. Praha IČ:64573877 (poskytnuté)	03	1 784 240	51 561
EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s. IČ: 29289688	02	2 813 987	2 668 000
EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s. IČ: 29289688 (poskytnuté)	03	81 609	390
EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s. IČ: 29289688 (prijaté)	03	242 616	360 076
GTB a.s. (poskytnuté)	08	1097	1097
KARBOX s. r. o.	02	24 032	17 836
KARBOX s. r. o. (prijaté)	03	0	28 903
KARBOX s. r. o. (poskytnuté)	03	38 580	0
Montservis, s. r. o. (prijatá)	08	25 926	56 000
Montservis, s. r. o. (prijaté)	03	8 167	10 005
Montservis, s. r. o. (poskytnuté)	03	6 367	2 875
MSM Defence Industry, s. r. o. (poskytnutá)	08	1 507	1 000
STA Technology, s. r. o. (poskytnuté)	03	600	210
MSM holding (poskytnutá)	08	0	5 000
MSM holding (prijatá)	08	456 153	0
MSM holding (prijaté)	03	3 096 921	67 948
MSM holding (poskytnutá)	03	113 825	921
MSM holding	02	200 000	0
MSM holding	01	1 847	0
MSM Tatra Special Vehicles s.r.o. (prijaté)	03	10 500	0
MSM Tatra Special Vehicles s.r.o. (poskytnuté)	03	1 136	118
Nika Logistic a.s. Chrudim IČ:03624188 (prijaté)	03	36 919	0
REAL TRADE Praha a.s. IČ: 25642740	01	0	542 225
REAL TRADE Praha a.s. IČ :25642740	02	151 595	1 062 043
REAL TRADE Praha a.s. IČ :25642740	03	29 689	22 539

(prijaté)			
REAL TRADE Praha a.s. IČ: 25642740 (poskytnuté)	03	34 464	271 596
REAL TRADE Praha a.s. IČ: 25642740	11	3 825	0
SBS ZVS, s.r.o.	01	0	14 504
SBS ZVS, s.r.o. (prijaté)	03	592 012	386 459
SBS ZVS, s.r.o. (poskytnuté)	03	5	3 010
Slovak Training Academy, s.r.o.	01	1 281	4 608
Slovak Training Academy, s.r.o.	02	0	100
Slovak Training Academy, s.r.o. (prijaté)	03	5 959	11 112
Slovak Training Academy, s.r.o.(poskytnuté)	08	123 103	468 000
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	01	0	0
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.(prijaté)	03	200	12 348
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	11	236	0
Tesla Pardubice a.s.(prijata)	08	30 281	0
Tatra Trucks a.s.(prijaté)	03	5 031	0
Tatra Trucks a.s. (poskytnuté)	03	10 800	0
TRUCK SERVICE GROUP, s.r.o.	02	20 048	0
TRUCK SERVICE GROUP, s.r.o. (poskytnuté)	03	19 490	0
Virte a. s.	01	0	7 714
Virte a. s.	02	0	1 962
Virte a. s. (prijaté)	03	171 215	203 106
Virte a. s. (poskytnuté)	03	11 371	0
VÝVOJ Martin, a. s. (poskytnuté)	03	301 656	0
VÝVOJ Martin, a. s.	02	203 334	0
VÝVOJ Martin, a. s. (prijaté)	03	261 571	102 300
VÝVOJ Martin, a. s. (poskytnuté)	08	116 607	0
ZŤS Metalurg, a. s. (prijaté)	03	2 042	939
Zberné suroviny Žilina, a.s. (prijaté)	03	897	0
Zberné suroviny Žilina, a.s. (poskytnuté)	03	1 667	0
Zberné suroviny Žilina, a.s.	02	2 415	
ZVS Defence Industrial s. r. o. (poskytnutá)	08	0	0
ZVS Defence Industrial s. r. o.	02	584 589	3 379 500
ZVS Defence Industrial s. r. o. (poskytnuté)	03	1 033	0
ZVS holding a.s	01	0	408 754
ZVS holding a.s	02	1 745 075	1 771 719
ZVS holding a.s (prijaté)	03	990 579	1 372 962
ZVS holding a.s (poskytnuté))	03	122 808	0

ZVS holding a.s (poskytnuté))	08	1 996	0
ZVS Impex, akciová spoločnosť	01	1 084	812 111
ZVS Impex, akciová spoločnosť	02	67 177	1 580 934
ZVS Impex, akciová spoločnosť (prijaté)	03	47 016	221
ZVS Impex, akciová spoločnosť (poskytnuté)	03	18 617	9 816
ZVS Impex, akciová spoločnosť (poskytnuté)	08	865 200	0
ZVS Industry, a. s.	02	210	210
ZVS Industry, a. s. (poskytnuté)	03	601	0
RETIA, a. s. (poskytnuté)	03	0	118
DAKO-CZ a.s Třemošnice IČ: 46505091	03	0	46 989
CZ Slovensko s.r.o. Bratislava IČO:46100466	01	0	0
CZ Slovensko s.r.o. Bratislava IČO:46100466	01	0	34 827
CZ Slovensko s.r.o. Bratislava IČO:46100466 (prijaté)	02	90	465
CZ Slovensko s.r.o. Bratislava IČO:46100466 (poskytnuté)	03	0	400
CZ Slovensko s.r.o. Bratislava IČO:46100466 (poskytnutá)	03	78 509	74 160
DPTU SUMBRO TRADE Dooel (poskytnuté)	08	1 308	72 100
DPTU SUMBRO TRADE Dooel (poskytnuté)	08	415 135	405 335
DPTU SUMBRO TRADE Dooel (poskytnuté) (poskytnuté)	03	24 286	0
14. OKTOBAR d.o.o. (poskytnuté)	03	127	0
ATLAN GROUP, spol. s r.o. (poskytnuté)	03	66	0
FO (poskytnutá)	08	1 004 027	0

Spriaznená osoba a	pohľadávky záväzky B	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
CSG Facility a. s.	záväzky	1 609	1 025
CSGM a.s. IČ:01384694	záväzky	307 211	110 490
CSGM a.s. IČ:01384694	pohľadávky	0	84 105
CZECHOSLOVAK GROUP a.s.	pohľadávky	2 530	2 531
CZECHOSLOVAK GROUP a.s.	záväzky	4 903 291	351 304
Czechoslovakia Trade s. r. o.	Pohľadávky	1 105	420
DHS Logistics a.s.	záväzky	0	0
Excalibur Army spol. s.r.o. IČ:64573877	záväzky	512 707	1 929 999
Excalibur Army spol. s.r.o. IČ:64573877	pohľadávky	1 890 721	238 924
EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s. IČ: 29289688	pohľadávky	63	1 976 838
EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s. IČ: 29289688	záväzky	268 928	794 932
KARBOX s. r. o.	pohľadávky	50 595	98
Montservis, s.r. o.	pohľadávky	325	922
Montservis, s.r. o.	záväzky	28 114	2 483
STA Technology, s. r. o.	pohľadávky	1 557	252
MSM holding, s. r. o.	záväzky	456 154	33 817
MSM holding, s. r. o.	pohľadávky	5 307	892
Nika Logistic a.s. IČ:03624188	záväzky	0	0
REAL TRADE Praha a.s. IČ: 25642740	pohľadávky	0	5 683
REAL TRADE Praha a.s. IČ: 25642740	záväzky	57 097	949 762
Retia a.s.	Záväzky	27 511	0
SBS ZVS, s.r.o.	záväzky	60 860	54 254
Slovak Training Academy, s.r.o.	záväzky	793	1 535
Slovak Training Academy, s.r.o.	pohľadávky	0	7 069
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	pohľadávky	0	2 135
TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.	Záväzky	202	12 348
Tatra Export s.r.o.	Záväzky	149 370	0
Truck Service Group s.r.o.	Záväzky	229	0

Virte a. s.	pohľadávky	2 470	2 104
Virte a. s.	Závazky	18 557	99 682
Vývoj Martin, a. s.	pohľadávky	594 670	46 588
Vývoj Martin, a. s.	záväzky	320	11 400
ZTS Metalurg, a. s.	záväzky	727	793
ZVS Defence Industrial s. r. o.	pohľadávky	2 844 565	4 137 673
ZVS Defence Industrial s. r. o.	záväzky	65 066	0
ZVS holding a.s	pohľadávky	1 276 361	619 481
ZVS holding a.s	záväzky	915 308	323 823
ZVS Impex, akciová spoločnosť	pohľadávky	904 305	721 365
ZVS Impex, akciová spoločnosť	záväzky	286 556	68 765
ZVS Industry, a. s.	pohľadávky	50	252
MSM Tatra Special Vehicles s. r. o.	pohľadávky	139	141
MSM Tatra Special Vehicles s. r. o.	záväzky	10 500	0
GTB a.s. Liptovský Hrádok IČO: 31578802	pohľadávky	1 098	0
CZ Slovensko s.r.o. Bratislava IČO:46100466	pohľadávky	3 282	9 024
CZ Slovensko s.r.o. Bratislava IČO:46100466	záväzky	0	480
Tatra Trucks a.s. Kopřivnice IČ:01482840	záväzky	6 306	2 723
Tatra Trucks a.s. Kopřivnice IČ:01482840	pohľadávky	0	3 059
DPTU Sumbro Trade Dooel	pohľadávky	454 689	0
14.Oktobar d.o.o.	pohľadávky	103	0
Požička poskytnutá FO	pohľadávky	1 004 027	0
PF Support s.r.o.	Závazky	374	0
Tesla Pardubice	Závazky	30 282	0

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné obdobie účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509 (poskytnutá)	08	2 822 545	1 271 000
MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509 (prijata)	08	942 230	0

MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509	01	2 991	0
MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509 (prijaté)	03	251 939	105 867
MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509 (poskytnuté)	03	1 494	0
MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509	02	0	85 920

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	pohľadávky záväzky	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509	záväzky	959 007	9 908
MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509	pohľadávky	2 823 582	0

O: SKUTOČNOSTI , KTORÉ NASTALI PO DNI , KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2018 nenastali žiadne udalosti , ktoré by boli ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2018.

P : PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

36. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	179 249	0	0	0	179 249
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	17 930	0	0	0	17 930
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 500 000	0	0	0	1 500 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 545 833	0	0	4 473 222	7 019 055
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 008 352	7 394 874	- 4 535 130	- 4 473 222	7 394 874
Vyplatené dividendy	0	0			0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Spoločnosť vyplatila v roku 2018 dividendy materskej spoločnosti v celkovej sume 4 535 130 EUR.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	179 249	0	0	0	179 249

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	17 930	0	0	0	17 930
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 500 000	0	0	0	1 500 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	172 078	0	0	2 373 755	2 545 833
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 673 755	9 008 352	-2 300 000	-2 373 755	9 008 352
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

S: Prehľad peňažných tokov

38. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSC – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	9 494 415	11 349 351
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	994 714	3 916 399
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	448 420	363 812
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(280 796)	291 600
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	499 294	(145 868)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	585 835	(2 564 436)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	447 399
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	(134 125)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	509 077
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(292 777)	(18 656)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	34 738	5 167 596
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(12 916 767)	(17 542 922)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(3 465 467)	(9 671 306)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(5 779 936)	(12 431 853)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(3 671 364)	4 560 237
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	(2 427 637)	(2 277 172)
	Prijaté úroky (+)	-	1 745
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	(6 973)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2 144 872)	(2 625 977)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(4 572 509)	(4 908 377)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(77 610)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 650 217)	(2 073 716)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	665 795	47 459
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(2 480 598)	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(525 494)	(35 817)
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(4 068 124)	(2 062 074)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-

	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	9 762 841	9 876 562
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	9 327 571	6 590 721
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	478 225	2 803 939
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(42 955)	481 902
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(4 535 130)	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	(520 650)	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 707 061	9 876 562
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(3 933 572)	2 906 111
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 531 612	1 713 937
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	598 040	-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	(88 436)
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	598 040	4 531 612