

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Leadec s. r. o. (do 28. februára 2017 Voith Industrial Services, s. r. o.)
 Drobného 27
 841 02 Bratislava

Spoločnosť Leadec s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. februára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16907/B) pod obchodným menom HÖRMAN Slovakia, s.r.o.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- oprava a údržba strojov a zariadení s mechanickým pohonom,
- montáž, oprava a údržba klimatizačných zariadení – vetranie/strojových častí/, s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- montáž, oprava a údržba elektrických strojov a zariadení,
- montáž, oprava a údržba vetrania /klimatizačných zariadení/,
- elektroinštalácie,
- upratovacie práce,
- úprava a údržba zelene,
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu,
- povrchová úprava kovových výrobkov,
- montáž, nastavovanie a vyvažovanie kolies.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. mája 2019.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

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 potencionalni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Leadec Holding SARL, Rue Albert Borschette 2C, Luxembourg, Luxembursko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 01/2019 - 12/2019 bol 550 (v účtovnom období 01/2018 – 12/2018 bol 543).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2019 bol 488, z toho 3 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2018 to bolo 582 zamestnancov, z toho 3 vedúci zamestnanci).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok 28.3.2019, Správa audítora o overení účtovnej závierky bola podaná 28.3.2019, výročná správa spolu s dodatkom správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy ako aj oznámenie o schválení účtovnej závierky boli uložené do registra účtovných závierok 28.3.2019.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 29. septembra 2019 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r.o ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ	Ing. Juraj Cesnek
Prokuristi	Juraj Polák
	Ing. Jozef Partinek

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Leadec Beteiligung GmbH	71 921	98,49	99,00
Leadec Holding BV & Co. KG	1 106	1,51	1,00
Spolu	73 027	100	100

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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.

2. 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 zrejme 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.

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci kedy sa začína používať. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	účtovaný na účet 518	v plnej výške

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania s výnimkou majetku s obstarávacou cenou do 500 EUR vrátane, ktorý sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	lineárna	3,3
Technické náradie a zariadenia	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Špeciálne motorové vozidlá	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Osobné motorové vozidlá	3 až 4	lineárna	25-33,3
Kancelárska a výpočt. Technika	1 až 6	lineárna	16,6-100
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorázový odpis	v plnej výške

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

Úbytok zásob sa účtuje spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku (tzv. FIFO metóda)

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

10. Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

12. Odložené dane

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

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykazať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

15. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

16. 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

17. Porovnateľné údaje

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

18. Oprava chýb minulých období

V účtovnom období 01/2019 – 12/2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 17 810 947 €.

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 a 19.

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Leadec s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2019

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	218 408	0	0	0	218 408	129 756	29 404	0	0	59 247
Oceňiteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	16 597	9 671	0	0	26 268	0	0	0	0	26 268
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	235 005	9 671	0	0	244 676	129 756	29 404	0	0	85 516
Pozemky	669 342	0	0	0	669 342	0	0	0	0	669 342
Stavby	785 016	6 850	0	0	791 866	736 140	6 816	0	0	48 910
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	4 446 288	222 186	122 698	883	4 546 659	3 392 697	434 699	119 455	0	838 718
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29 155	0	0	0	29 155	29 155	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	58 391	0	0	-883	57 508	0	0	0	0	57 508
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 988 192	229 036	122 698	0	6 094 530	4 157 992	441 514	119 455	0	1 614 478
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	6 223 196	238 707	122 698	0	6 339 206	4 287 748	470 919	119 455	0	1 699 994

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Leadec s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2018

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Oprávky/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	216 531	0	6 567	8 444	218 408	105 138	31 185	6 567	0	129 756	88 652
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	16 597	8 444	0	-8 444	16 597	0	0	0	0	16 597	16 597
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	233 128	8 444	6 567	0	235 005	105 138	31 185	6 567	0	129 756	105 249
Pozemky	669 342	0	0	0	669 342	0	0	0	0	0	669 342
Stavby	777 758	0	0	7 258	785 016	724 965	11 175	0	0	736 140	52 793
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	4 398 898	0	318 170	365 560	4 446 288	3 250 457	452 895	310 655	0	3 392 697	1 148 441
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29 155	0	0	0	29 155	29 155	0	0	0	29 155	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	53 030	378 179	0	-372 818	58 391	0	0	0	0	53 030	58 391
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 928 183	378 179	318 170	0	5 988 192	4 004 577	464 069	310 655	0	4 157 992	1 923 606
Dlhodobý majetok spolu	6 161 311	386 622	324 737	0	6 223 196	4 109 715	495 254	317 222	0	4 287 748	2 051 596
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	6 161 311	386 622	324 737	0	6 223 196	4 109 715	495 254	317 222	0	4 287 748	2 051 596
Neobežný majetok spolu	6 161 311	386 622	324 737	0	6 223 196	4 109 715	495 254	317 222	0	4 287 748	2 051 596

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Zásoby

Spoločnosť netvorí k zásobám opravnú položku.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.01.2019 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 974	9 958	9 881	93	9 958
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	9 974	9 958	9 881	93	9 958

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplätí.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	7 254 098	7 194 525
Pohľadávky po lehote splatnosti	98 880	149 509
Spolu	7 352 978	7 344 034

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	3 369 429	3 202 972
– odpočítateľné	3 369 429	3 202 972
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	707 580	672 624
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	707 580	672 624

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2019	707 580
Stav k 31. decembru 2018	672 624
Zmena	34 956
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	34 956
– zaúčtované do vlastného imania	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé	66 388	66 388
Ostatné		
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	66 388	66 388
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	108 914	107 479
Ostatné	32 730	62 904
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	141 644	170 383
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Nájomné	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	0	
Ostatné	1 855	4 594
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	1 855	4 594
Spolu	209 886	241 365

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2019 je 73 027 EUR (k 31. decembru 2018: 73 027 EUR).

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 1 252 500 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	1 189 875
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	62 625
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	1 252 500

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 01/2019 - 12/2019 vo výške 1 022 983 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu 51 149 EUR,
- výplata dividend 971 834 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v bode K.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný z hľadiska právnych predpisov, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch. Na základe spoločenskej zmluvy tvorí spoločnosť rezervný fond každý rok vo výške 5% z čistého zisku.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

9. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2019 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	211 722	0	0	211 722
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Stratové zákazky	0	181 722	0	0	181 722
Iné	0	30 000	0	0	30 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	211 722	0	0	211 722
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 235 388	1 662 688	953 000	986 870	2 958 205
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	376 955	288 049	341 332	35 854	287 818
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	376 955	288 049	341 332	35 854	287 818
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	28 008	14 480	28 004	4	14 480
Rabat odberateľom	273 501	284 951	0	0	558 452
Odmeny pracovníkom	554 408	517 649	456 628	97 780	517 649
Odstupné zamestnancom	0	361 507	0	0	361 507
Stratové zákazky	541 825	0	0	520 636	21 189
Iné	1 460 691	196 050	127 036	332 596	1 197 109
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 858 433	1 374 637	611 668	951 016	2 670 387

Rezervy na stratové zákazky

Tvorba rezervy na stratové zákazky bola dôsledkom zmeny legislatívy v odmeňovaní zamestnancov týkajúca sa zákonných príplatkov za prácu v sobotu a v nedeľu s účinnosťou od 1.5.2018 a následnou úpravou smerom nahor od 1.5.2019 pri zákazkách s pevnou kalkuláciou a trvaním zmluvy na dobu určitú.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

10. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Závazky po lehote splatnosti	316 113	107 231
Závazky v lehote splatnosti	2 172 055	2 822 637
	2 488 168	2 929 868

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	44 445	44 445	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 411 249	1 411 249	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	438 295	438 295	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	299 560	299 560	0	0
Daňové záväzky a dotácie	287 860	287 860	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	6 759	6 759	0	0
	2 488 168	2 488 168	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	99 339	99 339	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 375 445	1 374 105	1 340	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	569 582	569 582	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	399 954	399 954	0	0
Daňové záväzky a dotácie	473 878	473 878	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	11 670	11 670	0	0
	2 929 868	2 928 528	1 340	0

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Stav k 1.1.2019/(1.01.2018)	17 913	17 613
Tvorba na ťarchu nákladov	55 515	56 133
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-52 169	-55 833
Stav k 31.12.2019 /(31.12.2018)	21 258	17 913

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

12. Časové rozlíšenie:

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Iné	69 327	30 910
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	69 327	30 910

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019			31.12.2018		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 300 564			1 603 159		
z toho teoretická daň 21 %		273 118	21,00 %		336 663	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 613 074	338 746	26,05 %	1 874 079	393 557	24,55 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 425 366	-299 327	-23,02 %	-830 696	-174 446	-10,88 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	1 488 272	312 537	24,03 %	2 646 542	555 774	34,67 %
Splatná daň		312 537	24,03 %		555 774	34,67 %
Odložená daň		-34 956	-2,69 %		-205 115	-12,79 %
Celková vykázaná daň		277 581	21,34 %		350 659	21,87 %

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019 EUR	2018 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Tovar		
Predaný tovar	361 997	304 007
	361 997	304 007
Služby		
Opravy a údržba elektrických zariadení	8 489 878	10 558 595
Montáž kolies	5 416 791	5 264 466
Farbenie, lakovanie kovových dielov	4 977 607	4 848 001
Čistiace práce a údržba budov	6 428 494	6 683 207
	25 312 770	27 354 269
Spolu	25 674 768	27 658 276

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie -4758 EUR (k 31.12.2018 zvýšenie 21 001 EUR).

	Stav k		Zmena stavu	
	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Nedokončená výroba	38 853	43 611	-4 758	21 001
Hotové výrobky	0	0	0	0
Spolu	<u>38 853</u>	<u>43 611</u>	<u>-4 758</u>	<u>21 001</u>
Manká a škody			0	0
Reprezentačné			0	0
Dary			0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát			<u>-4 758</u>	<u>21 001</u>

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Zmluvné pokuty a penále	500	1 970
Výnosy z odpísaných pohľadávok	50	0
Iné	6 281	23 354
Spolu	6 831	25 324

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
--	---	---

4. Osobné náklady

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Mzdy	9 166 648	9 885 567
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	2 185 628	2 233 384
Zdravotné poistenie	902 098	870 515
Sociálne zabezpečenie	409 958	378 891
Spolu	12 664 332	13 368 357

5. Kurzové zisky

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Kurzové zisky	12	27
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	12	27

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Výnosové úroky	16 159	13 309
Ostatné finančné výnosy	69 443	58 517
Spolu	85 602	71 826

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

7. Náklady na poskytnuté služby

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Subdodávateľia(cudzíe výkony)	2 631 509	3 078 505
Personálne agentúry	733 060	1 092 877
Služby v rámci koncernu	1 361 769	1 237 718
Nájomné a služby s tým spojené	795 767	767 196
Prenájom (lízing)	134 690	110 412
Náklady na inzerciu, reklamu	4 616	32 049
Právne	17 338	7 048
Prenájom strojov	125 837	157 026
Opravy a údržba strojov a zariadení	220 031	300 949
Audít a poradenstvo	43 103	44 935
Iné	710 572	747 376
Spolu	6 778 290	7 576 091

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	28 625	31 624
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-16	-50 431
Poistenie	113 055	114 211
Iné	-32 624	76 146
Spolu	109 040	171 550

9. Kurzové straty

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Kurzové straty	103	40
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60	1
Spolu	163	41

10. Finančné náklady

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	6 757	7 885
Iné (provízie - koncernové záruky)	78 672	165 633
Spolu	85 430	173 518

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

11. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky a skupinového balíka audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	23 700	23 700
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	200	400
Spolu	23 900	24 100

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

12. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2019 EUR	2018 EUR
Slovenská republika	Opravy a údržba elektrických zariadení	8 144 584	10 165 613
	Montáž kolies	5 416 174	5 264 466
	Farbenie, lakovanie dielov	4 925 483	4 803 780
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	6 428 494	6 683 207
	Tovar	361 997	304 007
	Spolu	25 276 732	27 221 073
Nemecko	Opravy a údržba elektrických zariadení	299 749	391 782
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	0	0
	Tovar	0	0
	Spolu	299 749	391 782
Iné	Opravy a údržba elektrických zariadení	45 545	1 200
	Montáž kolies	618	
	Farbenie, lakovanie dielov	52 124	44 221
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	0	0
	Spolu	98 287	45 421
Spolu	Opravy a údržba elektrických zariadení	8 489 878	10 558 595
	Montáž kolies	5 416 792	5 264 466
	Farbenie, lakovanie dielov	4 977 607	4 848 001
	Čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika	6 428 494	6 683 207
	Tovar	361 997	304 007
	Spolu	25 674 768	27 658 276

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Najatý majetok****SPOLOČNOSŤ MÁ V NÁJME (OPERATÍVNY PRENÁJOM) OD SPOLOČNOSTI:****SG EQUIPMENT FINACE CZECH REPUBLIC S.R.O. ,**

7 áut, z toho pri 3 autách bola zmluva v roku 2019 riadne ukončená a tieto boli odkúpené a zaradené do majetku spoločnosti, Spoločnosť SG Equipment Finance Czech prevzala od 1.10.2018 aktivity spoločnosti IKB Leasing.

- VUB LEASING:

12 áut, pri ktorých bola uzavretá zmluva na 36-48 mesiacov, z toho bolo 6 zmlúv uzavretých v roku 2019.

- VOLKSWAGEN FINANČNÉ SLUŽBY

6 áut, pri ktorých bola uzavretá zmluva na 36-48 mesiacov

- Spoločnosť má administratívne, skladové a výrobné priestory v nájme od tretích osôb. Výška nájomného za administratívne a skladové priestory predstavuje za rok 2019 sumu 155 466 EUR, za predchádzajúci rok 131 513 EUR.

Ide o spoločnosti:

Lots s.r.o. – 604,43 m².
 Dupos Invest, a.s. – 17,15 m²
 TBH Technik Žilina – 146 m²,
 Míkon Trenčín – 75 m²,
 Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 534,80 m²,
 CTP Slovakia s.r.o. – 410 m²,
 Spojená škola Martin 18,5 m²,
 City Building s.r.o. – 63 m²
 Elvip, s.r.o. – 84 m²

- Výška nájomného za výrobné priestory predstavuje za rok 2019 sumu 570 909 EUR, za predchádzajúci rok 2018 sumu 568 652 EUR.

Ide o spoločnosti:

Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 6 228 m² - výrobné a prestrešené plochy,
 CTP Slovakia s.r.o. – 7 394 m² - výrobné priestory,
 Spojená škola Martin – 460m²
 Site Invest, s.r.o – 547 m²

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede 0-6 mesiacov. Zmluva so spoločnosťou Trnavainvest, dodávateľský park s.r.o. bola automaticky prevedená na nástupcu t.j. CTP Slovakia s.r.o so všetkými právami a povinnosťami vyplývajúcimi z nájomných zmlúv.

I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia, nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Leadec Beteiligungen GmbH.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Úroky z poskytnutej pôžičky	0	0
Úroky z cashpoolingu	16 159	13 309
Výnosy spolu	16 159	13 309

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Manažérske služby - poradenstvo, poistenie	758 493	629 379
ochranná známka - licencia	203 052	214 422
poplatky za garanciu	78 604	131 857
Nákupy spolu	1 040 149	975 658

Závazky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	44 445	57 919
Závazky spolu	44 445	57 919

Pohľadávky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Ostatné pohľadávky vyplývajúce z cashpoolingu	3 389 685	3 002 252
Spolu	3 389 685	3 002 252

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskou účtovnou jednotkou):

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Manažérske služby - poradenstvo, poistenie	400 224	373 300
ochranná známka - licencia		-
poplatky za garanciu		
iné	-	1 198
Nákupy spolu	400 224	374 498

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
predaj služieb	230 925	375 555
výnosové úroky		-
výnosy spolu	230 925	375 555

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019 EUR	31. 12. 2018 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	7 138	21 048
ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám	0	0
Majetok spolu	7 138	21 047

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Záväzky z obchodného styku	0	41 420
Záväzky spolu	0	41 420

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v účtovnom období od 1.1.2019 do 31.12.2019 bol 4 a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období od 1.01.2018 do 31.12.2018 bol 4.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0			73 027
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
Zákonné rezervné fondy	590 301	0	0	62 625	652 926
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	590 301	0	0	62 625	652 926
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 252 500	1 022 983	1 189 875	-62 625	1 022 983
Spolu	4 796 109	1 022 983	1 189 875	0	4 629 217

V júni 2018 boli vyplatené spoločníkom dividendy vo výške 1 189 875 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2018 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2018 EUR
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0			73 027
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
Zákonné rezervné fondy	526 274	0	0	64 027	590 301
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	526 274	0	0	64 027	590 301
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 280 529	1 252 500	1 216 502	-64 027	1 252 500
Spolu	4 760 111	1 252 500	1 216 502	0	4 796 109

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

L. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 026 977	3 425 442
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Prijatá / (Zaplatená) daň z príjmov	-621 309	-922 654
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 405 668	2 502 788
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-238 707	-386 623
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	16 483	4 623
Prijaté splátky úverov	0	0
Poskytnuté prostriedky v rámci cashpoolingu	-371 274	-874 289
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-593 498	-1 256 289
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	-1 506	1 450
Vyplatené dividendy	-1 189 875	-1 216 502
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 191 381	-1 215 052
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-379 211	31 447
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	479 216	447 769
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	100 005	479 216

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Peňažné toky z prevádzky

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	1 284 405	1 589 850
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	470 919	495 254
Opravná položka k pohľadávkam	-16	-50 431
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-65 460	968 062
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-16 483	-4 623
Dlhodobý majetok vyradený ZC	3 243	7 517
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 676 608	3 005 629
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	653 205	444 450
Úbytok (prírastok) zásob	31 567	-122 136
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia)	-334 403	97 499
Peňažné toky z prevádzky	2 026 977	3 425 442

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.