

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

Výkaz o finančnej situácii

k 30. 6. 2018

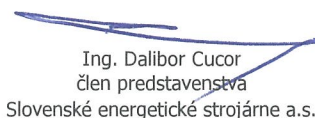
všetky položky sú uvedené v tis. EUR

	Pozn.	30.6.2018	31.12.2017
Aktíva			
Dlhodobé aktíva			
Dlhodobý nehmotný majetok		16	29
Pozemky, budovy, stavby, stroje a zariadenia	5	14 410	15 806
Investície do dcérskych a pridružených spoločností		212	212
Ostatné finančné investície	8	29	29
Dlhodobé pohľadávky		4 966	4 970
Pohľadávky za zádržné		2 003	1 185
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé aktíva spolu		21 636	22 231
Krátkodobé aktíva			
Zásoby		4 773	5 315
Pohľadávky voči zákazníkovi zo zákazkovej výroby	7	14 021	10 729
Pohľadávky z obchodného styku	9	13 632	19 001
Ostatné pohľadávky	10	1 685	2 670
Peniaze a peňažné ekvivalenty		3 514	7 719
Krátkodobé aktíva spolu		37 625	45 434
Aktíva celkom		59 261	67 665
Vlastné imanie a záväzky			
Kapitál a rezervy			
Základné imanie	12	27 027	27 027
Kapitálové fondy		12 698	13 594
Fondy zo zisku		876	876
Nerozdelené zisky		(38 250)	(37 638)
Vlastné imanie spolu		2 351	3 859
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky		1 023	688
Odložený daňový záväzok		13	252
Bankové úvery a pôžičky	14	22 524	22 861
Rezervy		1 044	1 044
Dlhodobé záväzky spolu		24 604	24 845
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	13	18 943	24 108
Záväzky zo zákazkovej výroby		1 160	81
Ostatné záväzky		2 373	2 295
Splatná daň z príjmu		3	3
Bankové úvery a pôžičky	14	9 827	12 459
Rezervy		0	15
Krátkodobé záväzky spolu		32 306	38 961
Záväzky spolu		56 910	63 806
Vlastný kapitál a záväzky celkom		59 261	67 665

Zostavený dňa: 26. júla 2018



Mgr. Milan Váľky
člen predstavenstva
Slovenské energetické strojárne a.s.



Ing. Dalibor Cucor
člen predstavenstva
Slovenské energetické strojárne a.s.


SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

Výkaz súhrnných ziskov a strát
za obdobie končiace sa k 30. 6. 2018
všetky položky sú uvedené v tis. EUR

Pozn.	30.6.2018	01.04.2018 30.06.2018	30.6.2017	01.04.2017 30.06.2017
Tržby z hlavnej činnosti	26 382	16 357	17 122	9 356
Tržby z predaja služieb (nájom, energie, ost. služby)	247	123	666	146
Ostatné výnosy	653	652	93	72
1	27 282	17 132	17 881	9 574
Spotreba materiálu	(12 134)	(8 255)	(7 237)	(4 093)
Spotreba služieb	(7 295)	(4 429)	(4 000)	(2 260)
Odpisy	(1 447)	(723)	(1 855)	(814)
Osobné náklady	(6 479)	(3 353)	(6 120)	(2 986)
Ostatné prevádzkové náklady	(1 584)	(1 023)	(1 745)	(1 155)
	(28 939)	(17 783)	(20 957)	(11 308)
Finančné výnosy	317	212	221	130
Finančné náklady	(406)	(174)	(457)	(380)
	(89)	38	(236)	(250)
Výsledok pred zdanením	(1 746)	(613)	(3 312)	(1 984)
Daň zo zisku	238	119	0	0
splatná	0	(1)	0	0
odložená	238	120	0	0
Výsledok z pokračujúcich činností za obdobie	(1 508)	(494)	(3 312)	(1 984)
Celkový výsledok za obdobie	(1 508)	(494)	(3 312)	(1 984)
Ostatné súčasti komplexného výsledku	0	0	281	137
<i>Ostatný zisk, ktorý bude prevedený do výsledku hospodárenia</i>	0		0	0
<i>Ostatný zisk, ktorý nebude prevedený do výsledku</i>	0	0	281	137
Oceňovací rozdiel	0	0	281	137
Celkový súhrnný výsledok za obdobie	(1 508)	(494)	(3 031)	(1 847)
Zisk/(Strata) na akciu z pokračujúcich činností				
Základný z pokračujúcich činností	(0,06)	(0,07)	(0,12)	(0,07)
Základný z ukončených činností				
Zisk/(Strata) na akciu (EUR/akcia v hodnote 1 EUR)	(0,06)	(0,07)	(0,12)	(0,07)

Zostavený dňa: 26. júla 2018


Mgr. Milan Války
člen predstavenstva
Slovenské energetické strojárne a.s.


Ing. Dalibor Cucor
člen predstavenstva
Slovenské energetické strojárne a.s.

Pn'

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.

Výkaz zmien vo vlastnom imaní
za obdobie končiace sa k 30. 6. 2018

všetky položky sú uvedené v tis. EUR

Pozn.	Základné imanie	Kapitálové fondy	Fondy zo zisku	Akumulované straty	Spolu
Stav k 31.12.2016	27 027	12 720	302	(37 652)	2 397
Zníženie základného imania					0
Oceňovací rozdiel		(1 021)		1 302	281
Výsledok za obdobie				(3 312)	(3 312)
Celkový súhrnný zisk za 1-6/2017					(3 031)
Stav k 30.6.2017	27 027	11 699	302	(39 662)	(634)
Prevod z výsledku 2016 - prídel do zákonného RF					0
Rozdelenie zákonného rez.fondu			574	(574)	0
Zvýšenie základného imania		2 900		0	2 900
Výsledok za obdobie				1 874	1 874
Oceňovací rozdiel		(1 005)		724	(281)
Celkový súhrnný výsledok za 7-12/2017					1 593
Stav k 1.1.2018	27 027	13 594	876	(37 638)	3 859
Výsledok za obdobie				(1 508)	(1 508)
Oceňovací rozdiel		(896)		896	0
Celkový súhrnný výsledok za 1-6/2018					(1 508)
Stav k 30.6.2018	27 027	12 698	876	(38 250)	2 351

Zostavený dňa: 26. júla 2018



Mgr. Milan Války
člen predstavenstva
Slovenské energetické strojárne a.s.



Ing. Dalibor Cucor
člen predstavenstva
Slovenské energetické strojárne a.s.

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s.**Výkaz peňažných tokov**

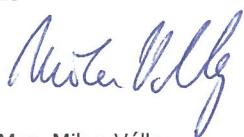
za obdobie končiac sa k 30.6.2018

všetky položky sú uvedené v tis. EUR

Nepriama metóda vykazovania peňažných tokov

		30.6.2018	30.6.2017
Prevádzkové činnosti			
Zisk za rok		(1 508)	(3 312)
Upravený o:			
Daň z príjmov	(-)	(238)	0
Ostatné zisky a straty	(+/-)		
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	(+/-)	212	150
(Zisk)/strata z predaja budov, stavieb, strojov a zariadení	(-)	(7)	(217)
Úrokové výnosy	(-)	(180)	(182)
Úrokové náklady	(+)	160	147
Odpisy budov, stavieb, strojov a zariadení	(+)	1 447	1 855
Peňažné toky z prevádzkových činností pred zmenami pracovného kapitálu		(114)	(1 559)
Zníženie/(zvýšenie) stavu zásob	(+/-)	542	(64)
Zníženie/(zvýšenie) stavu pohľadávok	(+/-)	5 520	1 380
Zvýšenie/(zníženie) stavu záväzkov	(+/-)	(4 752)	(1 810)
Zvýšenie/(zníženie) stavu rezerv	(+/-)	(15)	(104)
Zníženie/(zvýšenie) zákazkovej výroby	(+/-)	(2 213)	(6 350)
Prijaté úroky	(+)	0	0
Zaplatené úroky	(-)	(160)	(147)
Peňažné toky z prevádzkových činností		(1 192)	(8 654)
Čisté peňažné toky z prevádzkových činností			
Investičné činnosti			
Príjmy z predaja dcérskych spoločností	(+)		
Príjmy z predaja budov a zariadení	(+)	7	441
Obstaranie dlhodobého majetku	(-)	(51)	(18)
Peňažné toky z investičných činností		(44)	423
Finančné činnosti			
Zníženie/(zvýšenie) ostatných finančných investícií	(+)	0	2 378
Úvery a pôžičky	(+/-)	(2 969)	11 502
Zvýšenie (zníženie) kapitálových fondov	(+/-)		
Čisté peňažné toky z finančných činností		(2 969)	13 880
Čisté zvýšenie (zníženie) peňazí a peňažných ekvivalentov počas obdobia			
		(4 205)	5 649
Peniaze a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia		7 719	980
Peniaze a peňažné ekvivalenty na konci obdobia		3 514	6 629

Zostavený dňa: 26. júla 2018



Mgr. Milan Války

člen predstavenstva

Slovenské energetické strojárne a.s.



Ing. Dalibor Cucor

člen predstavenstva

Slovenské energetické strojárne a.s.

94

A. ÚVODNÉ INFORMÁCIE

1. VYKAZUJÚCA JEDNOTKA

SLOVENSKÉ ENERGETICKÉ STROJÁRNE a.s. (skrátene SES a.s.)

Továrenská 210

935 28 Tlmače

IČO: 31 411 690

DIČ: 2020403869

IČ DPH: SK 2020403869

Spoločnosť SES a.s. (ďalej: Spoločnosť) bola založená 9.4.1992 a zapísaná do OR SR dňa 1. mája 1992. Zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka číslo 39/N, Slovenská republika.

Spoločnosť má organizačné jednotky:

Organizačná jednotka so sídlom: Mikulčická 1131/2A, 627 00 Brno, Česká republika

Organizačná jednotka so sídlom: Starokyjevská 10 G, 04116 Kyjev, Ukrajina

Organizačná jednotka so sídlom: Oğuzlar Mah. Ceyhun Atif Kansu Cad. 1370 Sok. No:22/2 Balgat-Çankaya, Ankara, Turecko.

Spoločnosť je zaregistrovaná pre daňové účely v Slovenskej republike, v Českej republike, na Ukrajine, v Slovinsku, vo Veľkej Británii a v Turecku.

Priemerný počet zamestnancov k 30. júnu 2018 v Spoločnosti SES a.s. bol 553, z toho počet vedúcich zamestnancov bol 9.

2. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť je významným dodávateľom kotlov pre elektrárne, teplárne, spaľovne. SES a.s. vyrába a dodáva parné kotly na spaľovanie uhlia, plynu a biomasy, ktoré spĺňajú požiadavky ochrany životného prostredia pri dosahovanej vysokej účinnosti a dlhodobej prevádzkyschopnosti.

Spoločnosť má zavedený a udržiava certifikovaný integrovaný systém manažérstva BOZP, enviromentu a kvality podľa noriem ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 a ISO 45001:2018, ktorý je sústavne interne auditovaný a kontrolovaný certifikačným orgánom.

Spoločnosť vlastní aj certifikáty:

- certifikát ASME (S) (Výroba tlakových častí parných kotlov)
- certifikát ASME (U) (Výroba tlakových nádob)
- certifikát ASME (U2) (Navrhovanie, výroba tlakových nádob a potrubí)
- veľký preukaz spôsobilosti podľa ČSN 732601 Z2 čl. 203
- certifikát pre proces zvarovania podľa ČSN EN 729-2
- certifikát odbornej spôsobilosti výroby výkovkov v zmysle predpisov AD Merkblatt W0 / AD 2000 Merkblatt W0/TRD 100
- certifikát AD 2000-Merkblatt HPO/TRD 201 (spôsobilosť odbornej výroby tlakových častí)
- certifikát pre proces zvarovania podľa EN ISO 3834-2
- veľký zvaračský preukaz spôsobilosti podľa DIN 18800-7:2002-09, Klasse E, DIN 15018, RiL 804
- EN 1090-1:2009 + A1:2011(Steel structures of execution class to 4 according to EN 1090-2, the factory production control system)
- EN 10204 (Prenášanie značiek kovových materiálov s osvedčeniami podľa EN 10204 v zmysle PED 97/23/EC, EN 764-5 a AD 2000-Merkblatt HP 0)

3. ZOZNAM ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV

Predstavenstvo: Ing. Martin Paštika, MBA - predseda
 Ing. Róbert Bundil - člen
 Mgr. Milan Války - člen
 Ing. Dalibor Cucor - člen

Dozorná rada: Ing. Josef Smetana - predseda
Mgr. Róbert Kováč - člen
Mgr. Otília Švecová – člen

4. ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV

Štruktúra akcionárov k 30.06.2018:

Názov	Podiel na ZI	
	absolútny v tis. EUR	percentuálny
SEGFIELD INVESTMENTS LIMITED	2 556	9,46%
EP Industries, a.s.	24 278	89,83%
Ostatní akcionári	193	0,71%
Celkom	27 027	100%

Štruktúra akcionárov sa od posledného vykazovaného obdobia nezmenila.

5. VYHLÁSENIE O ZHODE

Priebežná účtovná závierka bola zostavená v súlade s IAS 34 – Finančné vykazovanie v priebehu účtovného roka. Spoločnosť v tejto účtovnej závierke používala rovnaké spôsoby ocenenia a vykázania jednotlivých položiek majetku, rovnaké odhady a účtovné politiky ako v závierke zostavenej k 31.12.2017. Táto účtovná závierka by mala byť čítaná spolu s poslednou ročnou závierkou, aby čitateľ získal prehľad o úplnej finančnej situácii podniku.

6. POUŽITIE NOVÝCH A REVIDOVANÝCH ŠTANDARDOV A INTERPRETÁCIÍ

Spoločnosť aplikovala pri zostavení účtovnej závierky len účinné štandardy schválené Európskou komisiou.

7. DÔLEŽITÉ ROZHODNUTIA A ODHADY PRI UPLATŇOVANÍ ÚČTOVNÝCH ZÁSAD V ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe dostupných informácií a tieto rozhodnutia ovplyvňujú hodnotu majetku, záväzkov, nákladov a výnosov. Manažment reviduje odhady na základe predpokladu nepretržitého chodu podniku a informácií, ktoré sú dostupné ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Najvýznamnejším odhadom je stanovenie rozpočtovaných nákladov na zákazkovú výrobu. Rozpočtované výnosy na zákazku sú výnosy stanovené na základe podpísanej zmluvy. Rozpočet nákladov na zákazku vychádza z kalkulácie nákladov na zhotovenie diela pri zohľadnení cien materiálov v čase podpísania kontraktu a pri započítaní rizík na základe poznania minulosti. Zostavovanie rozpočtov a kalkulácií podlieha systému vnútornej kontroly podniku. V prípade, že nastanú skutočnosti, ktoré smerujú k zmene rozpočtu, tak sa rozpočtované náklady na zákazku aktualizujú.

Ďalším významným odhadom je tvorba rezerv na zákazky, ktoré sú v záručnej dobe. Odhad výšky rezerv vychádza zo skutočností známych manažmentu v čase zostavenia zákazky a z historických skúseností podľa typu zákazky.

V účtovnej závierke sa použili aj iné odhady, ktoré nemajú významný vplyv na výsledok:

- odhad životnosti odpisovaného majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k poklesu jeho hodnoty v súvislosti s jeho návratnosťou,
- ocenenie finančných nástrojov, ktoré nie sú kótované na aktívnom trhu,
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote,
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je ovplyvnená neistotami,
- odhad nákladov definovaných plánov zamestnaneckých požitkov,
- určenie podmienených záväzkov a majetku.

8. KONSOLIDÁCIA

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov SES, v ktorých má kontrolné právo.

9. ÚČTOVNÉ POLITIKY A ZÁSADY

Účtovné politiky použité v individuálnej účtovnej závierke za obdobie do 30. júna 2018 sú totožné s politikami v konsolidovaných výkazoch. Postupy účtovania a metódy výpočtov sú konzistentné s koncom roka. Spôsob riadenia rizika sa oproti minulému roku (poslednej účtovnej závierke) nezmenil.

B. POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM V TIS. EUR

Spoločnosť v závierke zostavenej k 30. júnu 2018 nevykázala daň z príjmov právnických osôb. Spoločnosť neočakáva na konci roka splatnú daň, pretože bude umorovať stratu predchádzajúcich rokov.

1. TRŽBY

	K 30.06.2018	K 30.06.2017
Tržby zo zákazkovej výroby	26 382	17 122
Tržby z predaja služieb	247	666
Ostatné tržby	653	93
Spolu	27 282	17 881

2. FINANČNÉ VÝNOSY

	K 30.06.2018	K 30.06.2017
Kurzové zisky	137	39
Výnosy z úrokov	180	182
Spolu	317	221

3. FINANČNÉ NÁKLADY

	K 30.06.2018	K 30.06.2017
Ostatné finančné náklady	(203)	(233)
Kurzové straty	(43)	(77)
Náklady na úroky	(160)	(147)
Spolu	(406)	(457)

4. OSOBNÉ NÁKLADY

	K 30.06.2018	K 30.06.2017
Hrubé mzdy zamestnancov	(4 594)	(4 346)
Odvody do fondov	(1 885)	(1 774)
Z toho: dôchodkové poistenie	(80)	(77)
Spolu	(6 479)	(6 120)

5. POZEMKY, BUDOVY A STROJE

	Pozemky a budovy	Stroje, zariadenia a ostatné	Celkom
OBSTARÁVACIE NÁKLADY			
K 31. decembru 2017	36 500	39 469	75 969
Prírastky	0	51	51
Úbytky	0	(30)	(30)
K 30. júnu 2018	36 500	39 490	75 990
OPRÁVKY A POKLES HODNOTY			
K 31. decembru 2017	(25 501)	(34 662)	(60 163)
Odpisy	(729)	(705)	(1 434)
Zrušené pri vyradení	0	17	17
K 30. júnu 2018	(26 230)	(35 350)	(61 614)
ZOSTATKOVÁ HODNOTA NETTO			
K 31. decembru 2017	10 999	4 807	15 806
K 30. júnu 2018	10 270	4 140	14 410

6. PREHĽAD NAJVÄČŠÍCH ZÁKAZIEK

Názov zákazky	Rozpočítované Výnosy	Stupeň dokončenia v %
Mariel	89 486	16
Synthesia Pardubice	26 145	4,06
Vřesová	13 170	25,91
Třebovice K13	10 468	7,58
Felton	8 265	18,09

7. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

	K 30.06.2018	K 31.12.2017
<i>Pohl'advky voči zákazníkovi</i>		
Náklady na zákazky	71 783	74 811
Zisk	5 984	3 815
Fakturácia	(63 746)	(67 897)
Pohl'advky voči zákazníkovi zo zákazkovej výroby	14 021	10 729
<i>Závázky voči zákazníkovi</i>		
Náklady na zákazky	9 151	323
Zisk	(179)	26
Fakturácia	(10 132)	(510)
Závázky voči zákazníkovi zo zákazkovej výroby	(1 160)	(161)
Prijaté preddavky	7 564	6 254
Zadržné netto	2 003	1 185

Spoločnosť inventarizuje zákazkovú výrobu kvartálne a jej výsledky sú zohľadnené v závierke.

8. OSTATNÉ FINANČNÉ INVESTÍCIE

	K 30.06.2018	K 31.12.2017
Ostatné finančné investície - dlhodobé	29	29
Ostatné finančné investície - krátkodobé	0	0

9. POHLÁDÁVKY Z OBCHODNÉHO STYKU

	K 30.06.2018	K 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky	25 616	30 480
- do lehoty splatnosti	11 189	16 773
- po lehote splatnosti	14 427	13 707
Straty zo zníženia hodnoty	(11 984)	(11 479)
Krátkodobé pohľadávky netto	13 632	19 001

10. OSTATNÉ POHLÁDÁVKY

	K 30.06.2018	K 31.12.2017
Ostatné pohľadávky	3 204	4 189
- do lehoty splatnosti	1 217	2 093
- po lehote splatnosti	1 987	2 096
Straty zo zníženia hodnoty	(1 519)	(1 519)
Ostatné pohľadávky netto	1 685	2 670

11. AKTÍVA DRŽANÉ NA PREDAJ

Spoločnosť nemá žiadne aktíva držané na predaj

12. ZÁKLADNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je tvorené troma emisiami zaknihovaných kmeňových akcií na doručiteľ'a:

- ISIN: SK1120008034 v počte 1 565 345 kusov akcií v menovitej hodnote 1 EUR / akcia, prijaté na obchodovanie na kótovaný hlavný trh BCPB, a.s.
- ISIN: SK1120010386 v počte 1 452 344 kusov akcií v menovitej hodnote 1 EUR / akcia, prijaté na obchodovanie na kótovaný hlavný trh BCPB, a.s.
- ISIN: SK1120011897 v počte 24 009 090 kusov akcií v menovitej hodnote 1 EUR / akcia, akcie neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu.

Štruktúra akcionárov je uvedená v bode A.4.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY Z OBCHODNÉHO STYKU

	K 30.06.2018	K 31.12.2017
Do lehoty splatnosti	16 631	18 400
Po lehote splatnosti	2 312	5 708
Spolu	18 943	24 108

14. BANKOVÉ ÚVERY A PÔŽIČKY

Všetky prijaté úvery sú v eurách.

Druh úveru	Veriteľ	Splatnosť	Úroková sadzba	K 30.06.2018	K 31.12.2017
<i>Dlhodobé úvery</i>					
Kontokorentný	VÚB	31.3.2019	1M EURIBOR +2,5%	0	338
Finančná výpomoc	EPI	1.1.2019	Pohyblivá	22 524	22 524
<i>Krátkodobé úvery</i>					
Kontokorentný	VÚB	31.12.2018	1M EURIBOR +2,5%	336	338
Prevádzkový	EXIMBANKA	28.2.2018	6M EURIBOR+3,5%	0	5 500
Zmenkový	EXIMBANKA	31.3.2018	6,49%	0	1 120
Prevádzkový	EXIMBANKA	31.12.2018	6M EURIBOR+3,5%	5 500	5 500
Prevádzkový	EXIMBANKA	31.7.2019	6M EURIBOR+3,5%	3 991	
Spolu				32 351	35 320

15. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	Odmeny 2018	Odvody 2018	Dôchodkové poistenie rok 2018
Štatutárne orgány	16	6	3
Dozorné orgány	3	1	0
Riadiace orgány	288	94	41

Členom štatutárnych, riadiacich a dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne iné nepenažné alebo peňažné príjmy, výhody alebo úvery.

	Odmeny 2017	Odvody 2017	Dôchodkové poistenie rok 2017
Štatutárne orgány	8	3	1
Dozorné orgány	1	1	0
Riadiace orgány	141	46	19

16. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Názov	Rok 2018			
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Dcérske spoločnosti	4 987	103	302	59
Pridružené spoločnosti	0	0	0	0
Materská spoločnosť	0	22 563	0	0
Spolu:	4 987	22 666	302	59

Názov	Rok 2017			
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Dcérske spoločnosti	4 990	240	330	54
Pridružené spoločnosti	0	0	0	0
Materská spoločnosť	108	28 771	0	0
Spolu:	5 098	29 011	330	54

17. PODMIENÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť vedie súdne spory so svojimi bývalými zamestnancami v celkovej výške približne 160 tis. Eur. Spoločnosť z tohto titulu neočakáva žiaden významný negatívny dopad.

Na základe daňovej kontroly za obdobie 2008 – 2011 vykonanej správcom dane v Španielsku bola v záverečnom Protokole z daňovej kontroly Spoločnosti dorubená daň z príjmov právnických osôb za stálu prevádzkareň v Španielsku a sankčný úrok v celkovej výške 4 574 tis. Eur. Spoločnosť proti dorubeniu dane podala námietku na nadriadený orgán správcu dane prostredníctvom daňového poradcu v Španielsku s odôvodnením, že výsledok kontroly nerešpektoval ustanovenia Zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia uzavretej medzi oboma štátmi. Dňa 17. júna 2014 obdržal španielsky daňový poradca SES Rozhodnutie vydané nadriadeným orgánom španielskeho daňového úradu, tzv. Technical office, ktorého výsledkom je dorubenie dane z príjmov SES v Španielsku a sankčného úroku v celkovej výške 1 842 tis. EUR. Následne dňa 11. júla 2014 spoločnosť podala na Regionálny daňový súd v Madride odvolanie voči Rozhodnutiu Technical Office prostredníctvom španielskej právnej kancelárie a dňa 10. októbra 2014 predložila ďalšie skutočnosti a dokumenty na Regionálny daňový súd Madrid. Zároveň spoločnosť požiadala Ministerstvo Financíí SR o iniciovanie Procedúry vzájomnej dohody podľa článku 25 Zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia a zabránení daňovému úniku v odbore daní z príjmu a z majetku č. 23/1982 Zb. s cieľom preskúmať vzniknutú situáciu a tým zabezpečiť správnu aplikáciu príslušných právnych predpisov. Dňa 20. januára 2015 bolo spoločnosti doručené rozhodnutie Regionálneho daňového súdu o zamietnutí žiadosti o odklad vykonateľnosti výkonu Rozhodnutia vydaného španielskym daňovým orgánom Technical Office. Španielska daňová správa preto môže iniciovať daňové exekučné konanie a v rámci medzinárodnej spolupráce by bolo takéto konanie presunuté do SR. Zároveň v súvislosti so žiadosťou o iniciovanie Procedúry vzájomnej dohody prebehlo v spoločnosti miestne zisťovanie výsledkom ktorého bolo konštatovanie, že spoločnosť má v jej prospech argumenty pre uplatnený postup zdanenia v Španielsku a transfer pricingová dokumentácia k projektu Mallorca, spracovaná spoločnosťou Baker & McKenzie, Španielsko by mala byť dostatočná pre preukázanie dosiahnutej daňovej straty španielskej stálej prevádzkarne SES. V priebehu roku 2016 sa uskutočnili viaceré stretnutia zástupcov Spoločnosti so zamestnancami Ministerstva Financíí SR. Dňa 22. januára 2016 bolo zo strany Ministerstva Financíí SR zaslaná španielskej finančnej správe písomné stanovisko (pozícia) Ministerstva Financíí SR k projektu Mallorca. V decembri 2016 bola Spoločnosť informovaná o doručení písomnej reakcie na pozíciu Ministerstva Financíí SR v projekte Mallorca zo strany španielskej finančnej správy.

V priebehu roku 2017 pokračovali rokovania a komunikácia týkajúca sa Procedúry vzájomnej dohody medzi oboma finančnými správami, niektoré aj za účasti Spoločnosti. Výsledkom bola dosiahnutá dohoda medzi Ministerstvom Financíí SR a španielskou finančnou správou týkajúca sa Procedúry vzájomnej dohody - doručenie tzv. Closing letter zo dňa 21.7.2017 Ministerstvu Financíí SR. Na základe dosiahnutej dohody oboch finančných správ je výsledná suma dorubenej dane z príjmov právnických osôb za stálu prevádzkareň SES v Španielsku 57 587 EUR.

18. UDALOSTI PO DNI ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

19. ODSÚHLASENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka zostavená k 30.6.2017 bola schválená predstavenstvom 3. augusta 2017 a účtovná závierka k 31.12.2017 bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.júna 2018.

Účtovná závierka zostavená k 30.06.2018 bude prerokovaná predstavenstvom Spoločnosti dňa 2. augusta 2018.



Mgr. Milan Války
Člen predstavenstva



Ing. Dalibor Cucor
Člen predstavenstva