

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ELTRA, s.r.o. Rampová 4, 040 01 Košice
Dátum založenia	3. mája 1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	25. júna 1993
Hospodárska činnosť	– montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba trakčných vedení celoštátnych dráh a vlečiek, električkových a trolejbusových dráh, elektrických predkurovacích zariadení, – montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba elektrických zariadení do 1000V v rozsahu: diaľkové ovládanie pevných trakčných zariadení, vonkajšie osvetlenie, inštalácia budov, – montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba elektrických zariadení nad 1000V v rozsahu: vedenie, vrátane zariadení pre prepájanie dráhového zabezpečovacieho zariadenia, transformovne VN/NN, – inžinierska činnosť vo výstavbe, – výroba oceľových konštrukcií, – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností, – uskutočňovanie stavieb a ich zmien, – montáž, oprava, údržba, revízie elektrických zariadení bez obmedzenia napätia a bleskozvodov v objektoch tr. B, – poradenská činnosť v predmete podnikania, – ubytovacie služby v rozsahu voľných živností

2. Zamestnanci

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	102	104
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	107	100
z toho: vedúci zamestnanci	6	6

3. Neobmedzené ručenie

ELTRA, s.r.o., (ďalej len „Spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavovania účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka Spoločnosti. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 21.06.2018.

ELTRA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť ELTRA, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti EPI Holding, a.s., so sídlom Pařížská 130/26 Josefov, 110 00 Praha 1, Česká republika. Spoločnosť EPI Holding, a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v jej sídle Pařížská 130/26 Josefov, 110 00 Praha 1, Česká republika.

Účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku, do ktorej spoločnosť ELTRA, s.r.o. patrí, je EP Industries, a.s., so sídlom Pařížská 130/26 Josefov, 110 00 Praha 1, Česká republika. Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v jej sídle Pařížská 130/26 Josefov, 110 00 Praha 1, Česká republika.

Spoločnosť ELTRA, s.r.o. nie je materskou účtovnou jednotkou a nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazované výšky výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

1. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce – reálnou hodnotou
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámeny alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- h) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako zmluvné výnosy zo zákazky, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazke.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

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

- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- j) Finančný majetok
- cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere - obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - peňažné prostriedky a ceniny - menovitou hodnotou.
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou - reálnou hodnotou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

2. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní a do 720 dní vo výške 25 %, nad 720 dní a do 1080 dní vo výške 75 % a k zásobám bez obratu nad 1080 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám, ak budúce ekonomické úžitky z nich sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistou realizačnou hodnotou sa rozumie predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100 %.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stavby	240 – 480 mesiacov	2,5 % - 5,0 %
Stroje, prístroje, zariadenia	48 – 144 mesiacov	8,33 % - 25,0 %
Dopravné prostriedky	48 mesiacov	25,0 %
Nákladné automobily a návesy	48 – 72 mesiacov	16,7 % - 25,0 %
Špeciálne vozidlá	72 mesiacov	16,7 %
Koľajové vozidlá	144 mesiacov	8,33 %
Drobný dlhodobý hmotný majetok	24 - 72 mesiacov	16,7 % - 50,0 %
Softvér	48 mesiacov	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania, kedy sa hodnota investície ku dňu zostavenia účtovnej závierky upraví na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti spoločnosti na vlastnom imaní spoločnosti, v ktorej má spoločnosť obchodný podiel. Zmena v ocenení sa účtuje prostredníctvom účtu 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. V prípade, že podiel spoločnosti na vlastnom imaní inej spoločnosti je nula alebo menej ako nula, podiel na základnom imaní sa ocení nulou.

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o výnosové úroky (amortizované náklady).

- c) Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty31. december 2018

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2018	-	19 130	-	-	951	-	-	20 081
Prírastky	-	4 500	-	-	-	-	-	4 500
Úbytky	-	(7 453)	-	-	-	-	-	(7 453)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	16 177	-	-	951	-	-	17 128
Oprávky								
K 1. januáru 2018	-	19 130	-	-	951	-	-	20 081
Prírastky	-	674	-	-	-	-	-	674
Úbytky	-	(7 453)	-	-	-	-	-	(7 453)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	12 351	-	-	951	-	-	13 302
Opravná položka								
K 1. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena								
K 1. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	3 826	-	-	-	-	-	3 826

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	19 130	-	-	951	-	-	20 081
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	19 130	-	-	951	-	-	20 081
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	18 765	-	-	951	-	-	19 716
Prírastky	-	365	-	-	-	-	-	365
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	19 130	-	-	951	-	-	20 081
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena								
K 1. januára 2017	-	365	-	-	-	-	-	365
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 674 267	DIČ: 2020495004
ELTRA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2018 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2018	1 229 641	4 960 061	5 691 154	-	-	-	4 676 176	-	16 557 032
Prírastky	-	-	-	-	-	-	109 771	3 249	113 020
Úbytky	-	-	(115 361)	-	-	-	-	(3 249)	(118 610)
Presuny	-	-	69 643	-	-	-	(69 643)	-	-
K 31. decembru 2018	1 229 641	4 960 061	5 645 436	-	-	-	4 716 304	-	16 551 442
Oprávky									
K 1. januára 2018	-	546 154	5 063 648	-	-	-	-	-	5 609 802
Prírastky	-	239 370	184 018	-	-	-	-	-	423 388
Úbytky	-	-	(115 360)	-	-	-	-	-	(115 360)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	785 524	5 132 306	-	-	-	-	-	5 917 830
Opravná položka									
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena									
K 1. januára 2018	1 229 641	4 413 907	627 506	-	-	-	4 676 176	-	10 947 230
K 31. decembru 2018	1 229 641	4 174 537	513 130	-	-	-	4 716 304	-	10 633 612

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 674 267	DIČ: 2020495004
ELTRA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2018 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	1 224 972	4 960 061	6 185 858	-	-	-	4 363 305	-	16 734 196
Prírastky	-	-	-	-	-	-	378 124	-	378 124
Úbytky	(3 197)	-	(552 091)	-	-	-	-	-	(555 288)
Presuny	7 866	-	57 387	-	-	-	(65 253)	-	-
K 31. decembru 2017	1 229 641	4 960 061	5 691 154	-	-	-	4 676 176	-	16 557 032
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	306 064	5 402 242	-	-	-	-	-	5 708 306
Prírastky	-	240 090	213 497	-	-	-	-	-	453 587
Úbytky	-	-	(552 091)	-	-	-	-	-	(552 091)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	546 154	5 063 648	-	-	-	-	-	5 609 802
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena									
K 1. januára 2017	1 224 972	4 653 997	783 616	-	-	-	4 363 305	-	11 025 890
K 31. decembru 2017	1 229 641	4 413 907	627 506	-	-	-	4 676 176	-	10 947 230

Presuny Obstarávaného DHM predstavujú majetok zaradený do používania.
Spoločnosť nevytvorila v rokoch 2018 a 2017 opravnú položku k nadobudnutému majetku.

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	31.12.2018
	Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 535 433
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.
Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 674 267	DIČ: 2020495004
ELTRA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2018 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.4. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

	Podielové CP a podiely v prepoje ných ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovo u účastou okrem v prepojen ých ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámcí podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný DFM so zostatkovou dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka												
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 674 267	DIČ: 2020495004
ELTRA, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2018 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2017

	Podielové CP a podiely v prepoje ných ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovo u účastou okrem v prepojen ých ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný DFM so zostatkovou dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka												
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým finančným majetkom

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zásoby**2.1 Prehľad o opravných položkách k zásobám podľa jednotlivých súvahových položiek**

Položka	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	36 680	3 918	-	-	40 598
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	36 680	3 918	-	-	40 598

K zásobám bola vytvorená dodatočná opravná položka vo výške 3 918 EUR z dôvodu mierneho nárastu zásob s nízkou obrátkovosťou v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

2.2 Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Položka	31.12.2018 Obstarávacia cena
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 507 755
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

Spoločnosť vykazuje v účtovnej závierke zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a to vo výške 1 507 755 EUR. Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke zásoby, s ktorými má obmedzené právo nakladania.

3. Zákazková výroba**3.1 Zákazková výroba**

Položka	2018	2017	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	10 569 809	4 833 571	14 459 932
Náklady na zákazkovú výrobu	6 428 639	2 397 716	8 261 416
Hrubý zisk/strata	4 541 716	2 435 855	6 198 516

Hodnota zákazkovej výroby	2018	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	11 811 149	15 699 564
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	(1 241 340)	(1 239 631)
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	336 608	386 593

Výnosy zo zákazkovej výroby boli k závierkovému dňu prepočítané podľa stupňa dokončenia zákazky na takú výšku, ktorá by sa mala podľa stupňa rozpracovanosti dosiahnuť nezávisle od toho, či doteraz uskutočnené práce na zákazke už boli fakturované a v akej výške. Rozpočítaný zisk sa podľa tohto postupu vykazuje ako rozdiel zmluvných výnosov a rozpočítaných nákladov na zákazku prepočítaných stupňom dokončenia zákazky. V prípade, ak je na zákazke kalkulovaná strata, je táto strata vykázaná celá v nákladoch v období, v ktorom sme sa o nej dozvedeli.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Pohľadávky

4.1 Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 288 856	337 135	2 625 991
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 098 197	3 712	1 101 909
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	116 258	-	116 258
Iné pohľadávky	1 560	-	1 560
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 504 871	340 847	3 845 717

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 019 665	10 414	1 030 079
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 842 790	-	1 842 790
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	173 679	-	173 679
Iné pohľadávky	1 705	-	1 705
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 037 839	10 414	3 048 253

4.2 Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	374 489	-	28 986	-	345 503
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	374 489	-	28 986	-	345 503

Spoločnosť vytvára opravné položky k pohľadávkam v závislosti od ich vekovej štruktúry. V roku 2018 došlo k zúčtovaniu vytvorenej opravnej položky vo výške 28 986 EUR z dôvodu čiastočnej úhrady pohľadávky, na ktorú bola opravná položka vytvorená.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4.3 Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 123 810	4 123 810
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli v prospech banky Slovenská sporiteľňa, a. s. založené pohľadávky z obchodného styku v hodnote 4 123 810 EUR.

5. Finančné účty

5.1 Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Položka	2018	2017
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	10 834	4 135
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 501 109	6 040 788
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	5057	(29)
Spolu	4 517 000	6 044 894

5.2 Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladania.

5.3 Odložená daňová pohľadávka

Položka	2018	2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	264 555	330 206
<i>Odpočítateľné</i>	264 555	330 206
<i>Zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	276 686	273 053
<i>Odpočítateľné</i>	276 686	273 053
<i>Zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	16 073	24 109
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	117 036	131 747
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	(14 711)	(131 747)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Položka	2018	2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé	373 073	-
Náklady budúcich období krátkodobé	19 007	15 200
z toho:		
Povinné zmluvné poistenie vozidiel	7 181	4 843
Komplexné poistenie podnikateľov	7 541	3 369
Havarijné poistenie vozidiel	1 904	2 160
Ostatné	2 381	4 828
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	4 139	-
Spolu	396 219	15 200

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1 Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie Spoločnosti predstavuje 6 640 EUR a je tvorené vkladom jediného spoločníka, a to:

ED Holding a. s. (100 %) 6 640 EUR.

Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Zákonný rezervný fond vo výške 1 454 419 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2 Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

Položka	2017
Účtovný zisk	1 216 377
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	622 377
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	594 000
Iné	-
Spolu	1 216 377

1.3 Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2018

O vysporiadaní zisku za rok 2018 rozhodne Valné zhromaždenie. Konatelia Spoločnosti predkladajú na Valné zhromaždenie nasledovný návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za r. 2018:

Zisk po zdanení roku 2018	3 736 545
Rozdelenie zisku spoločníkom	2 666 000
Prídel do nerozdeleného zisku	1 070 545

2. Rezervy**2.1 Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2018**

Položka	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2018
	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	86 761	121 958	80 541	6 220	121 958
z toho:					
Nevyčerpané dovolenky	64 276	90 433	59 730	4 546	90 433
Odvody na nevyčerpané dovolenky	22 485	31 525	20 811	1 674	31 525
Ostatné krátkodobé rezervy	273 053	9 000	9 000	-	273 053
z toho:					
Rezerva na stratovú zákazku	-	-	-	-	-
Súdne spory	264 053	-	-	-	264 053
Audit účtovnej závierky	9 000	9 000	9 000	-	9 000

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

Položka	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2017
	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	57 201	86 761	56 190	1 011	86 761
z toho:					
Nevyčerpané dovolenky	42 407	64 276	41 670	737	64 276
Odvozy na nevyčerpané dovolenky	14 794	22 485	14 520	274	22 485
Ostatné krátkodobé rezervy	286 843	213 253	-	227 043	273 053
z toho:					
Rezerva na stratovú zákazku	227 043	-	-	227 043	-
Súdne spory	59 800	204 253	-	-	264 053
Audit účtovnej závierky	-	9 000	-	-	9 000

Predpoklad použitia krátkodobých rezerv je v roku 2019. V prípade, že nenastanú skutočnosti, z dôvodu ktorých boli rezervy tvorené, budú tieto rezervy zrušené.

3. Závazky

3.1 Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	-	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky	1 250	-	1 250
Záväzky zo sociálneho fondu	34 381	-	34 381
Odložený daňový záväzok	-	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	35 631	-	35 631
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	2 717 234	5 500	2 722 734
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	352 466	194 986	547 452
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	4 907	-	4 907
Čistá hodnota zákazky	1 241 340	-	1 241 340
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom	118 447	-	118 447
Záväzky zo sociálneho poistenia	77 542	-	77 542
Daňové záväzky a dotácie	816 774	-	816 774
Iné záväzky	375	-	375
Krátkodobé záväzky spolu	5 329 085	200 486	5 529 571

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	-	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky	1 250	-	1 250
Záväzky zo sociálneho fondu	39 797	-	39 797
Odložený daňový záväzok	-	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	41 047	-	41 047
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	522 485	11 145	533 630
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	188 002	-	188 002
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	352 810	-	352 810
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom	136 471	-	136 471
Záväzky zo sociálneho poistenia	92 949	-	92 949
Daňové záväzky a dotácie	29 158	-	29 158
Iné záväzky	423	-	423
Krátkodobé záväzky spolu	1 322 298	11 145	1 333 443

3.2 Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.3 Záväzky zo sociálneho fondu

	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 797	28 140
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 074	7 737
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	28 917
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	9 074	36 654
Čerpanie sociálneho fondu	14 490	24 997
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 381	39 797

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť nemala ku dňu zostavenia účtovnej závierky poskytnutú pôžičku ani finančnú výpomoc.

5. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31.12.2018 (v príslušnej mene)	K 31.12.2018 (v eurách)	K 31.12.2017 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery	EUR	1,45	31.12.2021	1 333 333	1 333 333	-
Krátkodobé bankové úvery	EUR	1,45	31.12.2021	1 333 333	1 333 333	-

6. Časové rozlíšenie

Položka	2018	2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	4 385	3 057
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	4 385	3 057

7. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť v roku 2018 a 2017 nemala záväzky z finančného prenájmu.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EÚ)		Zahraničie (mimo EÚ)		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Vlastné výrobky	1 018 056	138 076	442 230	101 346	-	-	1 460 286	239 422
Služby	12 096 756	5 607 401	3 602 257	12 018	-	-	15 699 013	5 619 419
Tovar	872 281	-	-	-	-	-	872 281	-
Spolu	13 987 093	5 745 477	4 044 487	113 364	-	-	18 031 580	5 858 841

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2018		2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2018	Stav k 1.1.2017	2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-	-
Výrobky	474 821	441 636	441 636	441 636	33 185	255 400
Zvieratá	-	-	-	-	-	-
Spolu	474 821	441 636	441 636	441 636	33 185	255 400
Manká a škody	-	-	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	474 821	441 636	441 636	441 636	33 185	255 400

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy mimoriadneho rozsahu alebo výskytu

Položka	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov	40 128	48 818
z toho:		
Aktivácia DHM	40 128	48 818
Aktivácia materiálu	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	257 584	1 082 391
z toho:		
Tržby z predaja DNM a DHM	145 345	1 014 004
Ostatné výnosy	112 239	68 387
Finančné výnosy	49 181	49
z toho:		
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	-	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Výnosové úroky	-	-
Kurzové zisky	45 042	3
z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	318	-
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	4 139	46

V roku 2018 došlo k významnému poklesu predaja materiálu v porovnaní s rokom 2017.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok**

Položka	2018	2017
Spotreba materiálu	3 268 255	1 378 833
Spotreba energií	51 357	32 304
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Spolu	3 319 612	1 411 137

1.2. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2018	2017
Služby spolu	6 221 967	1 358 286
z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 051	14 096
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 051	14 096
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 213 916	1 344 190
Subdodávky	5 682 119	478 616
Nájomné	84 011	38 421
Náklady na prepravu	17 612	7 340
Telekomunikačné a poštovné služby	20 625	17 015
Cestovné	177 980	164 725
Náklady na právne služby	45 431	7 700
Náklady na daňové poradenstvo	10 428	300 000
Opravy a udržiavanie	73 313	71 912
Náklady na reklamu a reprezentáciu	19 222	206 317
Mýtné a diaľničné poplatky	17 284	17 650
Ostatné	65 891	7 622
Osobné náklady:	2 566 729	2 142 356
z toho:		
Mzdy	1 830 858	1 523 020
Sociálne a zdravotné poistenie	665 426	564 364
Sociálne zabezpečenie	70 445	54 972
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti (r. 26)	64 744	(155 548)
z toho:		
Odpis pohľadávok	-	-
Dary	8 500	3 000
Pokuty a penále	3 599	124
Poistenie majetku	26 982	28 366
Komplexné poistenie podnikateľov	19 475	21 473
Tvorba / (rozpustenie) rezervy na straty zo zákazkovej výroby	-	(227 043)
Manká a škody	227	2 043
Ostatné	5 961	16 489
Finančné náklady (r. 45)	134 345	13 227
z toho:		
Náklady na bankové garancie a bank. poplatky	11 076	11 252
Nákladové úroky	66 908	-
Kurzové straty	56 361	1 975
z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	54 670	-

Významný nárast nákladov na subdodávky súvisí predovšetkým so zriadením organizačnej zložky v Českej republike a jej hospodárskou činnosťou.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov právnických osôb pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

1. Splatná a odložená daň z príjmov

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je platná od 1. januára 2017.

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
Teoretická daň	4 816 987	x	x	1 334 207	x	x
Daňovo neuznané náklady	x	1 011 567	21,0	x	280 184	21,0
Výnosy nepodliehajúce dani	188 734	39 634	0,5	40 361	8 476	0,6
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	(41 208)	(8 654)	(0,2)	(120 710)	(25 349)	(1,9)
Zmena sadzby dane	-	-	-	(692 482)	(145 421)	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné (daň zaplatená v zahraničí)	x	(2 880)	(0,1)	-	-	-
	x	40 775	0,3	-	-	-
Spolu	4 964 413	1 080 442	21,5	561 096	117 830	8,8
Splatná daň z príjmov	x	1 065 731	x	x	249 578	x
Odložená daň z príjmov	x	14 711	x	x	(131 747)	x
Celková daň z príjmov	x	1 080 442	x	x	117 831	x

V roku 2018 bola umorená 1/4 daňovej straty vykázananej v roku 2016 a to vo výške 8 036 EUR. V roku 2018 bol základ dane z príjmov právnických osôb znížený o sumu 40 774 EUR, ktorá bola zaplatená ako daň z príjmov v Českej republike.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienенý majetok**

Položka	31. december 2018	31. december 2017
Prijaté garancie na záručnú dobu	211 647	211 647
Banková záruka za realizáciu stavby	992 445	-

2. Podmienенé záväzky

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takého záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

3. Podsúvahové účty

Položka	31. december 2018	31. december 2017
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	182 199	-

Spoločnosť k 31. decembru 2018 účtovala na podsúvahových účtoch o vlastných výrobkoch prislúchajúcich na existujúce stavby v súlade s platnými účtovnými predpismi vzťahujúcimi sa k účtovaniu zákazkovej výroby.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Informácie o hrubých príjmoch za výkon funkcie členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období sú k dispozícii v sídle Spoločnosti.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva a sesterské spoločnosti v rámci konsolidovaného celku spoločnosti EPI Holding, a.s.

Obchody medzi týmito osobami a Spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo Spoločnosti. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód obchodného vzťahu	Druh obchodného vzťahu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v EUR	
			2018	2017
Elektrizace železnic Praha, a.s.	01	Nakúpené zásoby	309 381	115 450
Elektrizace železnic Praha, a.s.	02	Prijaté služby	96 955	332
Elektrizace železnic Praha, a.s.	03	Nakúpený majetok	6 048	55 525
Elektrizace železnic Praha, a.s.	04	Predané zásoby	444 327	480 901
Elektrizace železnic Praha, a.s.	05	Poskytnuté služby	6 040	-
Elektrizace železnic Praha a.s., organizačná zložka	01	Nakúpené zásoby	-	136
Elektrizace železnic Praha a.s., organizačná zložka	02	Prijaté služby	500 261	151 671
Elektrizace železnic Praha a.s., organizačná zložka	04	Predané zásoby	11 216	193 122
Elektrizace železnic Praha a.s., organizačná zložka	05	Poskytnuté služby	2 730 555	4 312 546
EP ENERGY TRADING, a.s., organizačná zložka	02	Prijaté služby	32 301	-
Energetický a průmyslový holding, a. s.	02	Prijaté služby	3 156	-
EP Industries, a.s.	02	Prijaté služby	834	-

Legenda:

01 – Nakúpené zásoby

02 – Prijaté služby

03 – Nakúpený majetok

04 – Predané zásoby

05 – Poskytnuté služby

Spoločnosť evidovala k 31. decembru 2018 voči spriazneným osobám pohľadávky vo výške 1 540 184 EUR a záväzky vo výške 546 384 EUR. K pohládkám voči spriazneným osobám neboli vytvorené žiadne opravné položky.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2018 Spoločnosť kúpila obchodný podiel v spoločnosti EZ-ELEKTROSYSTÉMY Košice s.r.o. Táto transakcia nie je obsiahnutá v účtovnej závierke Spoločnosti za rok 2018 ani v jej prílohách.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2018

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1. 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2018
Základné imanie	6 640	-	-	-	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	5 627 297	-	-	-	5 627 297
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 454 419	-	-	-	1 454 419
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 354 165	-	-	(3 354 165)	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 984 368	-	(11 000 000)	3 976 541	1 960 909
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 216 377	3 736 545	(594 000)	(622 377)	3 736 545
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie FO – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2017

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2017
Základné imanie	6 640	-	-	-	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	5 627 297	-	-	-	5 627 297
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 454 419	-	-	-	1 454 419
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 354 165	-	-	-	3 354 165
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 764 568	59 800	-	1 160 000	8 984 368
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 188 917	1 216 377	(28 917)	(1 160 000)	1 216 377
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie FO – podnikateľa	-	-	-	-	-

Úbytok vo výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia vo výške 594 000 EUR v roku 2018 súvisí s výplatou zisku spoločníkovi na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia Spoločnosti o rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2017.

Úbytok vo výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia vo výške 28 917 EUR v roku 2017 súvisí s pridelom do sociálneho fondu na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia Spoločnosti o rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2016. Prírastok v rámci nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 59 800 EUR v roku 2017 súvisí s opravou účtovania rezervy na súdne spory z roku 2016, ktorá vyplynula z auditu individuálnej účtovnej závierky za rok 2017 spoločnosťou Deloitte Audit s.r.o.

ELTRA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2018	31.12.2017
Peniaze	211	10 834	4 135
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	4 506 166	5 828 759
Kontokorentný účet	221	-	212 000
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty spolu		4 517 000	6 044 894
Finančné účty spolu		4 517 000	6 044 894
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	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 (+/-)	4 816 987	1 334 208
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	87 397	427 946
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	424 063	453 743
	Zmena stavu rezerv (+/-)	35 197	15 770
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(25 068)	(6 947)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(379 691)	(4 291)
	Úroky účtované do nákladov (+)	48 469	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(15 800)	(32 372)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	227	2 043
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 886 689	580 046
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	661 737	(355 972)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 589 529	933 766
	Zmena stavu zásob (-/+)	(364 576)	2 252
	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.)	7 791 073	2 342 200
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(48 469)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(249 600)	1 254 484
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 493 004	3 596 684
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(114 271)	(312 871)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	15 800	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	35 779
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(98 471)	(277 092)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	2 671 573	-
	Príjmy z úverov (+)	2 666 667	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	4 907	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(11 594 000)	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(8 922 427)	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(1 527 894)	3 319 592
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	6 044 894	2 725 302
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 517 000	6 044 894
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
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)	4 517 000	6 044 894