

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

obchodné meno	sídlo	dátum	
		založenia	vzniku
KON - RAD spol. s r.o.	Cesta na Senec 15725/24, 830 06 Bratislava	17.9.1990	20.9.1990

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vykonávanie tradingových a obchodných operácií všetkého druhu,
- uskutočňovanie kúpy a predaja tovarov neinvestičnej povahy určených pre výrobu,
- distribúcie a obchod v oblasti stavebníctva, poľnohospodárstva, potravinárstva, stavebníctva, cestovného ruchu a to vrátane sprostredkovania kúpy a predaja týchto tovarov a investičná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- zahranično – obchodná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamná činnosť,
- grafické práce na počítači podľa predlohy,
- automatizované spracovanie dát,
- prenájom hnutelných vecí,
- skladovanie,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- faktoring a forfaiting.

c) Počet zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Priemerný počet zamestnancov prepočítaný	194	190
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	193	192
počet vedúcich zamestnancov	15	8

d) Údaj o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56, ods. 5 Obchodného zákonníka.

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

e) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

f) **Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26.06.2017.

g) **Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 22.06.2017. Výročná správa a správa audítora o overení individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2016 ako súčasť Výročnej správy boli uložené do registra účtovných závierok dňa 13.12.2017.

h) **Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie schválilo Ing. Annu Gregoričkovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.
Ing. Viera Konštiaková
Mgr. Veronika Konštiaková, PhD.
Mgr. Ing. Zuzana Konštiaková

Generálny riaditeľ: Doc. Ing. Pavol Konštiak PhD.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.	82 985	50,00	50,00	50,00
Ing. Viera Konštiaková	82 985	50,00	50,00	50,00
Spolu	165 970	100,00	100,00	100,00

b) V štruktúre spoločníkov nebola vykonaná žiadna zmena.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

b) 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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Náklady na výskum

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Aktivované náklady na vývoj

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli aktivované náklady na vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý nehmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti viac ako jeden rok, sa neodpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov DNM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	48-60	lineárna	20-25%
Oceniteľné práva (licencia)	48	lineárna	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	48	lineárna	20%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý hmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov DHM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	180-420	lineárna	6,7-2,86%
Stroje, prístroje a zariadenia	36-96	lineárna	33-12,5%
Dopravné prostriedky	72-96	lineárna	16,6-12,5%
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 700 EUR	rôzna	jednorazovo	100%

c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A.

Zásoby sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Ak je ocenenie zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve sa zásoby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenia v čistej realizačnej hodnote.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Vybrané druhy zásob sa oceňujú vopred stanovenou cenou /skladovou/ pričom odchýlky od skutočnej ceny sa účtujú na samostatnom analytickom účte, pri vyskladnení zásob sa tieto odchýlky rozpúšťajú spôsobom uvedeným vo vnútropodnikovej smernici č. 41/2009.

Poskytnuté bonusy od dodávateľov za odobraté množstvo tovaru sa účtujú výsledkovo (v prospech nákladov) s tým, že pre reálne vykázanie stavu zásob sa tieto bonusy kapitalizujú spôsobom uvedeným v internej smernici.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

g) 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.

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

h) Rezervy

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

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

j) Odložené dane

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

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

k) 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.

l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) Cudzía 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 v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

IL' O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

n) 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.

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 a 8.

Spoločnosť v roku 2017 vykonala technické zhodnotenie na administratívno-predajnej a technickej bude v celkovej hodnote 9 487 EUR, technické zhodnotenie na skladovej hale a vrátnici v celkovej hodnote 4 906 EUR, technické zhodnotenie elektronického zabezpečovacieho systému v celkovej hodnote 8 888 EUR, technické zhodnotenie protipožiarnej signalizácie v celkovej hodnote 22 600 EUR, obstarala kamerové systémy v celkovej hodnote 6 500 EUR a obstarala 5 automobilov v celkovej hodnote 135 074 EUR.

Spoločnosť okrem toho v roku 2017 obstarala:
vybavenie pre sklad – regále (nosníky) v hodnote 58 370 EUR a pozemky v hodnote 570 646 EUR, ktoré boli zapísané na LV č. 5411.

- b) Spoločnosť nemá vo finančnom nájme majetok:

Druh majetku	OC - Istina	Hodnota nesplateného záväzku	
		31.12.2017	31.12.2016
zariadenia			
spolu	0	0	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	31.12.2017	31.12.2016
Budova a transformátorská stanica	6 990 253	6 774 820
Pozemok	1 107 330	1 107 330

- c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Názov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	Názov poisťovne	Poistná hodnota	Výška poistky v EUR	Platnosť zmluvy od-do
HM, zásoby, cudzie veci prevzaté do op. evidencie, peniaze, nehnuteľnosti, výkl. sklá	KOOPERATIVA PZ I. 80-1280186-6 v znení dodatku I. 17 zo dňa 10/10/2013	16 018 477	12 744	neurčito
Autá - HP	KOOPERATIVA - HP	1 089 921	26 108	neurčito
Autá - PZP	KOOPERATIVA - PZP	1 201 059	4 751	neurčito
Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	KOOPERATIVA - PZ I. 6 572 169 16	100 000,00	1 078	neurčito

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2017								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		133 646				1 442		135 088
Prírastky		4 045				2 603		6 648
Úbytky								0
Presuny						-4 045		-4 045
Stav na konci ÚO	0	137 691	0	0	0	0	0	137 691
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		113 173						113 173
Prírastky		9 286						9 286
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	122 459	0	0	0	0	0	122 459
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	20 473	0	0	0	1 442	0	21 915
Stav na konci ÚO	0	15 232	0	0	0	0	0	15 232

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2016								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		125 028				1 288		126 316
Prírastky		11 566				11 720		23 286
Úbytky		2 948				11 566		14 514
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	133 646	0	0	0	1 442	0	135 088
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		99 610						99 610
Prírastky		16 511						16 511
Úbytky		2 948						2 948
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	113 173	0	0	0	0	0	113 173
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	25 418	0	0	0	1 288	0	26 706
Stav na konci ÚO	0	20 473	0	0	0	1 442	0	21 915

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 2. dlhodobý hmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2017									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	8 298 853	2 977 507	0	0	1 021	28 921	0	12 645 106
Prírastky	570 647	45 881	206 513				1 667 306		2 490 347
Úbytky			84 471						84 471
Presuny							-823 041		-823 041
Stav na konci ÚO	1 909 451	8 344 734	3 099 549	0	0	1 021	873 186	0	14 227 941
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 988 093	2 054 211	0	0	0	0	0	4 042 304
Prírastky		311 311	279 092						590 403
Úbytky			84 471						84 471
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	2 299 404	2 248 832	0	0	0	0	0	4 548 236
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	6 310 760	923 296	0	0	1 021	28 921	0	8 602 802
Stav na konci ÚO	1 909 451	6 045 330	850 717	0	0	1 021	873 186	0	9 679 705

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2016									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	8 285 952	2 835 749	0	0	1 021	22 922	2 500	12 486 948
Prírastky		12 901	212 081				236 492	29 636	491 110
Úbytky			70 323				5 511	32 136	107 970
Presuny							-224 982		-224 982
Stav na konci ÚO	1 338 804	8 298 853	2 977 507	0	0	1 021	28 921	0	12 645 106
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 678 253	1 822 718	0	0	0	0	0	3 500 971
Prírastky		309 840	301 816						611 656
Úbytky			70 323						70 323
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	1 988 093	2 054 211	0	0	0	0	0	4 042 304
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	6 607 699	1 013 031	0	0	1 021	22 922	2 500	8 985 977
Stav na konci ÚO	1 338 804	6 310 760	923 296	0	0	1 021	28 921	0	8 602 802

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na strane 12.

Dlhodobý finančný majetok pozostáva z:

- 1.) obchodného podielu spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. vo výške 33,34%, obchodný podiel bol precenený k 31.12.2017 metódou vlastného imania
- 2.) 33 ks akcií spoločnosti CBA SK, a.s
- 3.) poskytnutej pôžičky spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. vo výške 1 300 000 EUR na základe uzatvorenej Zmluvy o pôžičke dňa 17.01.2017 pri úrokovej sadzbe 3 - mesačný EURIBOR + 1,95% p.a. so splatnosťou do 31.01.2022.

Poskytnutá dlhodobá pôžička je zabezpečená zmluvami o záložnom práve a to: na nehnuteľnosti zapísané na LV. č. 564 nachádzajúce sa v katastrálnom území Selenča, Srbská republika, na hnutel'né veci vo výške 1 367 417 EUR a obchodné podiely spoločníkov spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. vo výške 66,66%.

Informácie o založenom dlhodobom finančnom majetku v prospech spoločnosti Lefas Finance SA sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý finančný majetok	31.12.2017	31.12.2016
Obchodný podiel Zdravo	0	600 115

Na obchodný podiel, ktorý má Spoločnosť v Zdravo Organic d.o.o. Selenča bolo zriadené záložné právo v prospech spoločnosti Lefas Finance SA. Spoločnosť Zdravo Organic d.o.o. v roku 2017 dlh splatila veriteľovi Bio Panon SA, ktorý sa stal nástupníckou organizáciou zaniknutej spoločnosti Lefas Finance SA, ktorá zanikla bez likvidácie zlúčením. Spoločnosť Bio Panon SA dala súhlas na vymazanie záložného práva na obchodný podiel. Agentúra obchodných registrov Srbskej republiky dňa 13.04.2017 registračnú prihlášku o vyčiarknutie záložného práva na obchodný podiel záložcu KON – RAD schválila a záložné právo na obchodný podiel vyčiarkla z Registra záložných práv vedených v Srbskej republike.

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Výška vlastného imania k 31.12.2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	33,34	33,34	605 480	-168 694	201 867
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	305 830	3 323	2 691
Dlhodobý finančný majetok spolu					204 558

Výška vlastného imania k 31.12.2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	33,34	33,34	751 514	-353 843	250 555
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	302 507	16 180	2 662
Dlhodobý finančný majetok spolu					253 217

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

2.a) dlhodobý finančný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2017											
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou ú časťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky o ostatný DFM s dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlh šou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Posk. preddávky na DFM
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku ÚO	0	250 555	2 662	0	0	0	0	0	0	0	253 217
Prírastky			29	845 000				455 000			1 300 029
Úbytky		48 688						130 000			178 688
Presuny											0
Stav na konci ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0	0	0	325 000	0	0	1 374 558
Opravné položky											
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky											0
Úbytky											0
Presuny											0
Stav na konci ÚO	0	0			0		0	0	0	0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku ÚO	0	250 555	2 662	0	0	0	0	0	0	0	253 217
Stav na konci ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0	0	0	325 000	0	0	1 374 558

Súčasťou pôžičiek s dobou splatnosti najviac 1 rok vo výške 325 000 EUR je pôžička po lehote splatnosti vo výške 65 000 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2016											
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou ú časťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky o ostatný DFM s dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlh šou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Posk. preddávky na DFM
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku ÚO	0	373 969	2 520	0	0	0	0	0	0	0	376 489
Prírastky			892								892
Úbytky		123 414	750								124 164
Presuny											0
Opravné položky											
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky											0
Úbytky											0
Presuny											0
Stav na konci ÚO	0	0			0		0	0	0	0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku ÚO	0	373 969	2 520	0	0		0	0	0	0	376 489
Stav na konci ÚO	0	250 555	2 662	0	0		0	0	0	0	253 217

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2017				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	1 490	1 521	1 490		1 521
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	1 490	1 521	1 490	0	1 521

Spoločnosť dodávateľské bonusy za odobraté množstvo tovaru, ktoré sa účtujú v prospech nákladov kapitalizuje za účelom reálneho vykázania stavu zásob. Údaje o kapitalizácii bonusov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Kapitalizácia bonusov	112 503	96 021

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2017				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	445 576	139 731	122 572		462 735
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	34 579	100	11 737		22 941
Pohľadávky spolu	480 154	139 831	134 309	0	485 676

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 969		1 969
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	4 996		4 996
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 965	0	6 965
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 113 962	2 283 144	7 397 106
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	86 279		86 279
Iné pohľadávky	48 810		48 810
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 249 051	2 283 144	7 532 195

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 163		14 163
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	3 398		3 398
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 561	0	17 561
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 762 159	1 879 050	6 641 209
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	57 704		57 704
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 819 863	1 879 050	6 698 913

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 283 144	1 879 050
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 249 051	4 819 863
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 532 195	6 698 913
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 965	17 561
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 965	17 561

Informácie o pohľadávkach krytých záložným právom z titulu poskytnutého úveru v prospech banky sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Hodnota pohľadávky	
	31.12.2017	31.12.2016
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 020 650	3 771 037

Spoločnosť má k 31.12.2017 pohľadávky vo výške 157 440 EUR zabezpečené Dohodou o pristúpení k záväzku, v ktorej je uvedená forma o priamej vykonateľnosti exekučného titulu a príloha so splátkovým kalendárom. K 31.12.2016 bola hodnota pohľadávky 175 440 EUR.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať s výnimkou viazaných účtov vo výške 871 100 EUR (akreditívy) na kúpu pozemkov.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	80 332	26 961
Bežné bankové účty	882 306	31 899
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	107 064	64 908
Spolu	1 069 702	123 768

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	652	0
Licencie programov	637	0
Ostatné	15	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 553	22 078
Poistenie	10 256	8 937
Telefóny	1 799	1 553
Licencie programov	4 901	1 334
Reklamné služby	1 093	50
Služby Benestra	910	2 520
Ostatné	3 593	7 684
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Spolu	23 205	22 078

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav k 31.12.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 895	14 947	0	0	134 842
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	88 680	11 056			99 736
Odchodné - odvody	31 215	3 891			35 106
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	119 895	14 947	0	0	134 842
Krátkodobé rezervy, z toho:	135 951	126 371	110 487	0	151 835
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	70 576	76 000	68 219		78 357
Odvody za dovolenky_ZP	6 979	7 520	6 743		7 756
Odvody za dovolenky_SP	17 745	19 151	17 151		19 745
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	95 300	102 671	92 113	0	105 858
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné, odchodné zamestnancom	4 324	231	2 932		1 623
Pokuty a penále	192	105	67		230
Iné	36 135	23 364	15 375		44 124
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	40 651	23 700	18 374	0	45 977

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016				
	Stav k 31.12.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	104 891	15 952	948	0	119 895
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	77 582	11 799	701		88 680
Odchodné - odvody	27 309	4 153	247		31 215
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	104 891	15 952	948	0	119 895
Krátkodobé rezervy, z toho:	117 751	113 578	95 378	0	135 951
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	61 578	70 060	61 062		70 576
Odvody za dovolenky_ZP	6 085	7 000	6 106		6 979
Odvody za dovolenky_SP	15 481	17 652	15 388		17 745
Rezervy daňové_služby	0	0	0		0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	83 144	94 712	82 556	0	95 300
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné, odchodné zamestnancom		4 324			4 324
Pokuty a penále	387	67	262		192
Iné	34 220	14 475	12 560		36 135
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	34 607	18 866	12 822	0	40 651

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	1 097 416	1 165 796
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 608 081	6 800 091
Krátkodobé záväzky spolu	9 705 497	7 965 887
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 812 288	1 821 849
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 812 288	1 821 849

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 196 628	1 223 375
– odpočítateľné	-1 521	-1 490
– zdaniteľné	1 198 149	1 224 865
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-625 742	-552 104
– odpočítateľné	-630 657	-557 019
– zdaniteľné	4 915	4 915
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-11 868
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	119 886	138 475
Zmena odloženého daňového záväzku	-18 589	138 475
Zaúčtovaná ako náklad	-8 370	-3 135
Zaúčtovaná do vlastného imania	-10 219	-23 474

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.12.2017	31.12.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-984
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-841
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-10 219	-23 474

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

5. Sociálny fond

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

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 225	6 950
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 164	25 378
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>28 164</i>	<i>25 378</i>
Čerpanie sociálneho fondu	22 327	23 103
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 062	9 225

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver č. 714/2010	EUR	3M EURIBOR + 1,8%	30.06.2020	1 470 560	2 058 800
Bankový úver č- 030/2014/210/ÚZ	EUR	6M EURIBOR + úr. marža 2,1%	29.05.2020	0	290 417
Splátkový úver č. S02707/2016	EUR	3M EURIBOR + 1,95%	31.01.2022	1 105 000	0
Splátkový úver č. S02398/2017	EUR	3M EURIBOR + 1,65%	31.10.2022	1 700 000	0
Dlhodobé úvery spolu				4 275 560	2 349 217
<i>z toho splatnosť do 1 roka</i>				<i>1 188 240</i>	<i>673 240</i>
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 902/2009 v znení dodatku č. 17	EUR	1M EURIBOR + 1,30%	30.11.2018	2 778 392	3 093 074
Kreditné karty				432	603
Krátkodobé úvery spolu				2 778 824	3 093 677
Spolu				7 054 384	5 442 894

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Štruktúra krátkodobých finančných výpomocí a prijatých pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2016
Krátkodobá finančná výpomoc	EUR	-	31.3.2017	0	0	100 000
Peňažná pôžička	EUR	1%	30.6.2018	120 000	120 000	120 000
Neuhradený úrok k peňažnej pôžičke	EUR	1%	30.6.2018	0	0	454
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				120 000	120 000	220 454

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné (bankové poplatky, úrokový netting)	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Spolu	0	0

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
Slovensko			1 218 272	1 137 513	52 219 225	47 345 447	53 437 497	48 482 960
ČS EÚ			63 253	51 539	665 218	1 449 839	728 471	1 501 378
Krajiny mimo ČS					307 385	562 677	307 385	562 677
Spolu	0	0	1 281 525	1 189 052	53 191 828	49 357 963	54 473 353	50 547 015

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh tržby	31.12.2017	31.12.2016
Tržby z predaja tovaru tuzemsku	51 888 153	48 295 889
Tržby z predaja tovaru do ČS EÚ	665 218	1 449 839
Tržby z predaja tovaru - vývoz mimo ČS EÚ	307 385	562 677
Tržby z predaja tovaru - daňový sklad	1 077 813	0
Tržby z predaja obalov	250 214	-138 484
Dobropisy	-17 000	-21 768
Odberateľské bonusy	-979 955	-790 190
Iné	0	0
Spolu	53 191 828	49 357 963

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh služby	31.12.2017	31.12.2016
Letákové akcie	195 192	193 932
Marketingové služby	177 500	125 345
Provízie z predaja DN	74 582	66 230
Provízie z predaja a nákupu tovaru	572 616	568 337
Logistické a distribučné služby	43 669	45 697
Tržby z prenájmu	24 678	24 570
Konsignačné služby	50 893	41 548
Štatistické údaje	60 214	54 984
Provízia za stravné lístky	34 448	19 883
Iné	47 733	48 526
Spolu	1 281 525	1 189 052

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 052 337	592 515
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	1 052 337	592 515
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 876 614	2 779 015
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	8 632	4 595
Pokuty a penále	1 958	6 585
<i>Ostatné výnosy z toho:</i>	<i>4 866 024</i>	<i>2 767 835</i>
Výnos z refakturácie	0	799
Gratis príjem	6 305	5 385
Podiel na výnosoch konzorcia	4 819 728	2 680 499
Náhrady od poisťovne	24 084	52 647
Ostatné výnosy	15 907	28 505
Finančné výnosy, z toho:	28 810	6 840
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>270</i>	<i>6 086</i>
Kurzové zisky v účtovnom období	270	6 086
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>28 540</i>	<i>754</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtov. hodnotou vkladného		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	750
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	22 540	4
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy	6 000	0

Spoločnosť má uzatvorenú so spoločnosťou ITALMARKET SLOVAKIA, a.s. Zmluvu o združení (konzorciu) za účelom dodávky a distribúcie potravinových a hygienických balíčkov pre verejného obstarávateľa, ktorým je Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny. Zvýšené ostatné výnosy z hospodárskej činnosti pozostávajú najmä z podielu Spoločnosti ako účastníka konzorcia na výnosoch konzorcia.

IL'O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1, písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 281 525	1 189 052
Tržby za tovar	53 191 828	49 357 963
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	4 867 982	2 774 420
Tržby z predaja CP a podielov (661)	0	750
Ostatné výnosy z CP a podielov (665A)	0	0
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	0	0
Výnosové úroky (662)	22 540	3
Kurzové zisky (663)	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	59 363 875	53 322 188

ILO 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

a) Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	31.12.2017	31.12.2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 632 947	5 178 299
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	13 500	10 800
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 950	10 450
Iné súvisiace a uisťovacie auditorské služby	550	350
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 619 447</i>	<i>5 167 499</i>
Opravy majetku	118 249	68 666
Opravy áut	85 092	49 963
Cestovné	15 324	11 727
Poštovné/tel., internet/	65 376	68 992
Nájom + služby s tým spojené	40 602	29 458
Prebaľovanie strukovín do vreciek	269 323	179 727
Odborné a poradenské	87 545	77 916
Ekonomické	63 509	54 615
Právne	27 604	16 833
Reklama	1 353 547	452 422
Preprava, logistika	1 472 112	1 380 170
Reprezentačné	50 669	54 316
Provízie	340 236	439 843
Cross docking	159 572	121 797
Distribučné služby	32 872	23 871
Bezpečnostné služby	25 222	25 256
Obchodná výsada	2 049 029	1 909 772
Pracovná agentúra	190 781	82 563
Prenájom automobilu	23 216	15 702
Ostatné	149 567	103 890
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 537 664	2 326 694
Daň z nehnuteľností	92 022	100 347
Ostatné nepriame dane a poplatky	29 457	15 279
Odpisy	597 137	589 691
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2 552	0
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	123 908	-27 308
Podiel na nákladoch konzorcia	2 624 257	1 498 406
Ostatné prev.náklady	59 114	97 370
Manká a škody	9 217	52 909
Finančné náklady, z toho:	195 744	221 299
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>27 270</i>	<i>6 669</i>
Kurzové straty v účtovnom období	27 252	6 669
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>168 474</i>	<i>214 630</i>
Predané CP	0	750
Nákladové úroky	104 795	157 042
Bankové poplatky	63 564	56 813
Ostatné	115	25

V bode 2. časť H je uvedené, že Spoločnosť je účastníkom konzorcia. Zvýšené ostatné náklady z hospodárskej činnosti pozostávajú najmä z podielu Spoločnosti na nákladoch konzorcia.

IL' O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (náklady na predaný tovar)	31.12.2017	31.12.2016
v tuzemsku	42 732 157	39 393 634
v ČS	586 845	1 322 709
na vývoz mimo ČS EÚ	244 508	488 924
daňový sklad	954 430	0
na podporu predaja	23 685	21 264
bonusy a zľavy od dodávateľov	-917 219	-836 081
kapitalizácia bonusov	16 482	20 056
rozpustenie VON	-42 036	-14 625
Spolu	43 598 852	40 395 881

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	31.12.2017			31.12.2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 619 894		100,00 %	1 398 633		100,00 %
teoretická daň		340 178	21,00 %		307 699	22,00 %
Daňovo neuznané náklady (DP_R.č.200)	335 200	70 392	4,35 %	141 014	31 023	2,22 %
Výnosy nepodliehajúce dani (DP_R.č.300)	-56 212	-11 804	-0,73 %	-102 313	-22 509	-1,61 %
Umorenie daňovej straty	-11 868	-2 492	-0,15 %	-11 868	-2 611	-0,19 %
<i>Spolu</i>	<i>1 887 014</i>	<i>396 273</i>	<i>24,46 %</i>	<i>1 425 466</i>	<i>313 603</i>	<i>22,42 %</i>
Spltná daň z príjmov		396 273	24,46 %		313 603	22,42 %
Odložená daň z príjmov		-8 370	-0,52 %		-3 135	-0,22 %
Celková daň z príjmov		387 903	23,95 %		310 468	22,20 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) dva dopravné prostriedky. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť má v úschove zásoby od tretej osoby

	31.12.2017	31.12.2016
Zásoby tretích osôb	420	188

Spoločnosť prenájima na základe uzatvorených zmlúv o nájme nebytových priestorov časť nehnuteľnosti na účely reštauračného stravovania o výmere 90 m². Výnosy z nájomného boli v roku 2017 vo výške 14 400 EUR a v roku 2016 vo výške 7 200 EUR.

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Prehľad o podsúvahových položkách,
ktoré sa evidujú v podsúvahovej evidencii, okrem položiek ktoré sú uvedené v časti F:

	31.12.2017	31.12.2016
Sklad_balíčky_FONTIS vrecká	1 033 440	372 996
Dialničné nálepky - sklad KON-RAD	404 063	160 673
Dialničné nálepky - sklad komisionári	503 876	407 324
Banka - holdovaná čiastka	871 100	0
Pohľadávky - odpísané	490 910	492 528
OP k pohľadávkám_nedaňové k 31.12. bežné ÚO (daňové v budúcnosti)	13 779	10 692
Škody - krádež - neuplatnené v daňovom priznaní	22 002	22 002
Škody - krádež - neuznaná páchatel'ovi	10 247	0
Vecné bremeno v prospech spoločnosti	1 366	0
Zmluva o budúcej zmluve na pozemok	41 700	0

ILO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Tatra bankou, a.s. boli vystavené záruky (garancie) č. 609320 v znení dodatku č. 9 v hodnote 100 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 31.03.2018, záruka č. 617354 v znení dodatku č. 3 v hodnote 20 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 15.09.2018, záruka č. 617 520 v znení dodatku č. 2 v hodnote 10 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 30.11.2018, záruka č. 615 843 v znení dodatku č. 4 v hodnote 30 000 EUR na spotrebnú daň v prospech spoločnosti Imperial Tobacco Slovakia a.s., ktorá je platná do 29.12.2018.

Spoločnosť má uzavretú Dohodu o ručení s veriteľom – Tatra banka, a.s., za dlžníka – UNIVERSAL – CONSULT spol. s r.o., Cesta na Senec 24, 830 06 Bratislava, IČO: 17 311 187, pre prípad, ak dlžník nezaplatí riadne a včas zabezpečenú pohľadávku veriteľovi. Spoločnosť ručí k 31.12.2017 za dlžníka sumou vo výške jeho nesplateného úveru 3 610 EUR.

Spoločnosti hrozí súdny proces, v ktorom ju chce česká spoločnosť žalovať na zdržanie sa nekalosúťažného konania a poskytnutie primeraného zadosťučinenia vo výške 15 000 EUR. Česká spoločnosť podala na Úrad priemyselného vlastníctva SR návrh na zrušenie ochranných znáмок Spoločnosti pre časť tovarov. Spoločnosť je presvedčená, že žiadneho nekalosúťažného konania sa nedopustila a prípadný súdny spor sa skončí v jej prospech.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov:

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
		riadok 1 - 31.12.2017			riadok 1 - 31.12.2017		
		riadok 2 - 31.12.2016			riadok 2 - 31.12.2016		
Peňažné príjmy	1	133 095	0	0	0	0	0
	2	126 149	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Iné	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Personálne prepojené osoby s inými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť	Osoba	Funkcia
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Viera Konštiaková	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Veronika Konštiaková, PhD	člen predstavenstva
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Ing. Zuzana Konštiaková	člen predstavenstva
UNIVERSAL-CONSULT s.r.o.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	spoločník a konateľ
UNIVERSAL - DATA - CONSULT, s.r.o. v likv.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	spoločník
KONRAD BEVERAGES PTY LTD	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	spolumajiteľ
CBA SK, a.s.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	člen predstavenstva
CBA SK a.s.	Ing. Viera Konštiaková	člen dozornej rady
ALFAHYDRO, a.s.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	podpredseda predstavenstva
Trenčianske minerálne vody, a.s.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	člen dozornej rady

ILO 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými a personálne prepojenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.12.2017	31.12.2016
Transakcie :			
Prijatá pôžička _bezúročná	08	0	0
Prijatá pôžika _úročená	08	0	0
Úroky z pôžičiek	08	28 050	8 023
Finančné výpomoci	09	0	0
Prenájom nebytového priestoru	03	332	332
Distribučné služby	03	49 993	36 295
Marketingové služby	03	24 000	24 000
Administratívne služby	03	24 000	24 000
Logistické služby	03	10 614	0
Ostatné služby	03	11 950	0
Nákup tovaru	01	562 576	485 932
Predaj tovaru	02	291 445	226 487

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	151 018	121 336
Spolu aktíva	151 018	121 336
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	550 978	550 978
Prijaté bezúročné pôžičky	1 115 026	1 115 026
Záväzky o novácií a uznanií dlhu	0	0
Záväzky z obchodného styku	103 995	28 501
Spolu pasíva	1 769 999	1 694 505

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pôžičky prijaté od spriaznených osôb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Výška pôžičky	splatnosť	úrok v %	Hodnota úroku za bežné účtovné obdobie - k 31.12.2017	Hodnota úroku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky					
Mgr.Končtiaková Veronika, PhD.	105 489	31.12.19	1,00	1 055	1 055
	100 000	31.12.19	1,00	1 000	1 000
	85 000	splatené	1,00	0	822
	160 000	31.12.20	bezúroľ ná	x	x
Mgr. Ing. Končtiaková Zuzana	105 489	31.12.19	1,00	1 055	1 055
	100 000	31.12.19	1,00	1 000	1 000
	85 000	splatené	1,00	0	822
	140 000	31.12.18	1,00	1 400	1 400
Ing.Končtiaková Viera	90 000	splatené	1,00	0	870
	420 222	31.12.18	bezúroľ ná	x	x
	100 000	31.12.20	bezúroľ ná	x	x
Doc. Ing. Končtiak Pavol, PhD.	434 804	31.12.18	bezúroľ ná	x	x
Spolu (bez splatenej pôžičky)	1 666 004	x	x	5 510	8 023
Krátkodobé fin.výpomoci	100 000	31.12.17	bezúroľ ná	x	x
Spolu	100 000	x	x	x	x

Bezüročná krátkodobá finančná výpomoc vo výške 100 000 EUR so splatnosťou k 31.12.2017 bola dňa 14.12.2017 na základe dodatku č.1 k zmluve zmenená na pôžičku s účinnosťou od 01.01.2018, ktorá bude úročená s úrokovou sadzbou 1% p.a. a splatná do 31.12.2019.

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

Spoločnosť uzavrela s Tatra bankou, a.s. dňa 23.04.2018 Zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku k Zmluve o splátkovom úvere č. S02398/2017, v ktorej predmetom záložného práva sú nehnuteľnosti zapísané na LV č. 5411 nachádzajúce sa v katastrálnom území Trnávka, obec BA- m.č. RUŽINOV, okres Bratislava II.

V bode 1 časť F sú údaje o záložných právach na pozemky vo výške 1 107 330 EUR z toho v prospech Exportno-importnej banky SR na pozemky vo výške 57 806 EUR zapísané na LV 3011 nachádzajúce sa v katastrálnom území Ružinov, obec BA - m.č. RUŽINOV, okres Bratislava II. Spoločnosť dňa 13.07.2017 bankový úver č. 030/2014/210/ÚZ splatila. Záložné právo na pozemky, ktoré malo byť vymazané k 31.07.2017 bolo vymazané dňa 15.01.2018.

IL'O

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(274 952)	10 248	48 688	-	(313 392)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(274 952)	10 248	48 688	-	(313 392)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 771 299	1 090 322	10 095	-	6 851 526
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 771 299	1 090 322	10 095	-	6 851 526
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 088 165	1 231 991		(1 088 165)	1 231 991
Spolu	6 779 705	2 332 561	58 783	-1 088 165	7 965 318

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(175 905)	24 367	123 414	-	(274 952)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(175 905)	24 367	123 414	-	(274 952)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 319 145	452 154	-	-	5 771 299
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 319 145	452 154	-	-	5 771 299
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	452 154	1 088 165	-	(452 154)	1 088 165
Spolu	5 790 587	1 564 686	123 414	-452 154	6 779 705

Účtovný zisk za obdobie končiace k 31.12.2016 bol rozdelený nasledovne:

Účtovný zisk	1 088 165
--------------	-----------

Rozdelenie účtovného zisku	2016
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	1 088 165
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 088 165

Valné zhromaždenie na návrh štatutárneho orgánu dňa 26.06.2018 schválilo rozdelenie výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace k 31.12.2017 vo výške 1 231 991,37 EUR a to prevodom na nerozdelený zisk minulých rokov.

IL'O

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - POUŽITIE NEPRIAMEJ METÓDY K 31. DECEMBRU 2017

	31.12.2017	31.12.2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 243 707	1 595 482
Zaplatené úroky	-104 795	-156 932
Prijaté úroky	22 540	4
Zaplatená daň z príjmov	-299 348	-159 404
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	1 862 104	1 279 150
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 862 104	1 279 150
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 672 513	-248 211
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií	-1 170 000	
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 842 513	-248 211
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov	3 000 000	
Splátky dlhodobých záväzkov		-307 644
Splátky prijatých úverov	-1 073 657	-673 240
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 926 343	-980 884
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	945 934	50 055
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	123 768	73 713
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 069 702	123 768

ILO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIL

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Peňažné toky z prevádzky:

	31.12.2017	31.12.2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 702 149	1 555 561
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	597 137	589 691
Odpis a opravná položka k pohľadávkam	5 856	10 559
Opravná položka k zásobám	9 247	4 293
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty	18	
Nerealizované kurzové zisky		
Rezervy	30 831	33 205
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	469	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		
Iné nepeňažné operácie		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 345 707	2 193 309
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-823 813	-498 125
Úbytok (prírastok) zásob	-501 772	-1 699 308
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 223 585	1 599 606
Peňažné toky z prevádzky	2 243 707	1 595 482

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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.