

CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o.
Bratislava
Slovenská republika

Dodatok správy nezávislého
audítora k výročnej správe
k 31. decembru 2017

Obsah

Strana

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K
VÝROČNEJ SPRÁVE**

3

Prílohy

VÝROČNÁ SPRÁVA

MIMORIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA:

Súvaha k 31. decembru 2017

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2017

Poznámky

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti
CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme mimoriadnu účtovnú závierku spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. (ďalej „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 24. septembra 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu mimoriadnej účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu mimoriadnej účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit mimoriadnej účtovnej závierky spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená mimoriadna účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na bod poznámok mimoriadnej účtovnej závierky „Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka“, v ktorom sa uvádza, že Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo dňa 24. septembra 2018 o zlúčení spoločnosti so spoločnosťou CWS - boco Slovensko, s.r.o. k rozhodnému dňu 1. januára 2018. Na základe tejto skutočnosti bola zostavená mimoriadna účtovná závierka s ocenením majetku a záväzkov spoločnosti reálnou hodnotou. Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Iná skutočnosť

O audite riadnej účtovnej závierky za to isté obdobie sme už vydali našu správu dňa 19. januára 2018 s nepodmieneným názorom. Táto účtovná závierka však nebola schválená z dôvodov spätného schválenia zlúčenia spoločnosti k 1. januáru 2018. Z toho dôvodu bola zostavená priložená mimoriadna účtovná závierka.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy

audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na mimoriadnu účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom mimoriadnej účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou mimoriadnou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu mimoriadnej účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu mimoriadnej účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s mimoriadnou účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu mimoriadnej účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 10. decembra 2018

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Ivaško".

Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48

CWS



boco

VÝROČNÁ SPRÁVA spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o., zostavená ku dňu 31.12.2017

1 Všeobecné informácie o spoločnosti

1.1 Obchodné meno a sídlo: CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o.
Tehelňa 12, 841 07 Bratislava

Spoločnosť bola založená Spoločenskou zmluvou zo dňa 30.05.2005 a zapísaná do príslušného Obchodného registra dňa 14.07.2005, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 36825/B.

1.2 Hlavné činnosti spoločnosti:

- prevádzkovanie práčovní
- montáž hygienických a čistiacich zariadení a servis ich mechanických častí, bez zásahu do elektročastí
- výroba, oprava a úprava pracovných odevov a bielizne
- prenájom hygienických a čistiacich zariadení a pracovných odevov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - obstarávateľské služby
- vedenie účtovníctva

1.3 Členovia štatutárneho orgánu: Thomas Böttger, konateľ (od 14.7.2005)
Mag. Christian Kappel, konateľ (od 9.8.2018)
Ing. Peter Gebura, prokurista (od: 2.2.2016)

1.4 Spoločníci: CWS-boco International GmbH
Hafenstrasse 2
47119 Duisburg
SRN

Výška vkladu: 99 000 EUR (od: 05.03.2009)

Verwaltungsgesellschaft CWS-boco HealthCare mbH
Billbrookdeich 216
22113 Hamburg
SRN

Výška vkladu: 1000 EUR (od: 05.03.2009)

Rozsah splatenia: 100 000 EUR (od: 05.03.2009)

Výška základného imania: 100 000 EUR (od: 05.03.2009)

2 Vývoj činnosti spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobia

2.1 Vznik a vývoj spoločnosti

V roku 2005 vznikla spoločnosť HTS Service Center Slovakia, s.r.o. so sídlom na Miletičovej 23 v Bratislave.

So založením spoločnosti úzko súvisel aj projekt realizácie pracovne pre spoločnosti HTS v Rakúsku a v regióne EEU (East European Union).

Projekt realizácie pracovne bol zrealizovaný v priemyselnom parku v Devínskej Novej Vsi a prevádzka začala dňa 1.9.2006.

Dňa 18.5.2007 spoločnosť získala obchodný podiel na sesterskej spoločnosti HTS Textil Servis Slovensko, s.r.o. (od 16.8.2008 CWS-boco Slovensko, s.r.o.).

Spoločnosť v roku 2008 zrealizovala rozšírenie svojej prevádzky, v ktorom aj koncom roku 2009 pokračovala.

V roku 2009 bola vyplatená spoločnosti dividenda vo výške 175 000 EUR sesterskou spoločnosťou CWS-boco Slovensko, s.r.o..

Rok 2009 priniesol aj nasledovné zmeny:

- zmena názvu spoločnosti Verwaltungsgesellschaft HTS Deutschland mbH na Verwaltungsgesellschaft CWS-boco HealthCare mbH a prepočtu podielu základného imania na euro menu,
- prepočet podielu základného imania spoločnosti CWS-boco International GmbH na euro menu.

Po modernizácii v roku 2010 zaznamenala spoločnosť 55% nárast tržieb z vlastných služieb oproti rovnakému obdobiu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

V roku 2010 spoločnosť zaradila dlhodobý hmotný majetok vo výške 3 284 231 EUR.

V rokoch 2011 až 2017 nedošlo k žiadnym podstatným zmenám v poskytovaní služieb.

2.2 SÚVAHA

(skrátaná verzia)

AKTÍVA	k 31.12.2017	k 31.12.2016
	TEUR	TEUR
Spolu majetok	3 293	3 140
Neobežný Majetok - spolu	2 036	1 777
Dlhodobý nehmotný majetok	1	6
Dlhodobý hmotný majetok	1 825	1 577
Dlhodobý finančný majetok	211	194
Obežný majetok - súčet	1 167	1 279
Zásoby	71	77
Dlhodobé pohľadávky	30	0
Krátkodobé pohľadávky	1 062	1 198
Finančné účty	5	4
Časové rozlíšenie nákladov a príjmov BO	89	84

PASÍVA	k 31.12.2017	k 31.12.2016
	TEUR	TEUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 293	3 140
Vlastné imanie	2 519	1 629
Základné imanie	100	100
Kapitálové fondy	233	-669
Fondy zo zisku	10	10
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 188	1 697
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-11	491
Záväzky spolu	773	1 511
Rezervy	171	183
Dlhodobé záväzky	10	126
Krátkodobé záväzky	592	1 202
Bankové výpomoci a úvery	0	0
Časové rozlíšenie	0	0

2.3 Výkaz ziskov a strát (skrátaná verzia)

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
	TEUR	TEUR
Tržby z predaja tovaru		
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		
Obchodná marža		
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	6.337	6.622
Výrobná spotreba	3.001	2.971
Pridaná hodnota	3.336	3.651
Ostatné prevádzkové výnosy	158	138
Ostatné prevádzkové náklady	3.484	3.154
Výsledok z hospodárenia z hospodárskej činnosti	11	635
Výsledok hospodárenia z finančných činností	-7	-8
Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	169	305
Odložená daň	-153	-169
Výsledok z bežnej činnosti po zdanení	-11	491
Výsledok hospodárenia z mimoriadnych činností	0	0
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie po zdanení	-11	491

2.4 Vývoj činnosti spoločnosti v uplynulom účtovnom období

V roku 2017 zaznamenala spoločnosť 4,3 % pokles tržieb z vlastných služieb a oproti rovnakému obdobiu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia. Spoločnosť bude aj po zlúčení s nástupníckou spoločnosťou CWS - boco Slovensko, s.r.o. poskytovať svoje služby sesterským spoločnostiam v regióne EEU. Potenciálnym rizikom tohto trendu naďalej ostáva možné ukončenie zmlúv kľúčových zákazníkov sesterských spoločností ako aj nízke ceny v odvetví.

Pokles celkovej zadĺženosti spoločnosti z 48% na 24%, súvisel so splatením poskytnutej pôžičky od spoločnosti Haniel Finance B.V., v sume 595 T EUR. Taktiež ku koncu roku 2017 spoločnosť mala depozit v Haniel Finance B.V., v sume 255 T EUR.

Rentabilita tržieb dosahuje v roku 2017 -0,2%. Pokles oproti minulému obdobiu súvisel s poklesom tržieb ako aj s precenením majetku spoločnosti pred zlúčením.

Rentabilita vlastného imania sa v roku 2017 znížila na -0,4%. Na zmenu rentability vlastného imania spoločnosti v roku 2017 mal vplyv najmä pokles výsledku hospodárenia z dôvodu poklesu tržieb, zvýšenie vlastného imania z dôvodu precenenia majetku na reálnu hodnotu, z dôvodu zlúčenia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za rok 2017 bol 117 a za rok 2016 bol 112.

2.5 Vybrané finančné ukazovatele

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
	TEUR	TEUR
VH po zdanení	-11	491
Vlastné imanie	2.519	1.629
Rentabilita VI(Vlastného imania)	-0,4%	30,1%
VH po zdanení	-11	491
Tržby (601,602,604)	6.337	6.622
Rentabilita tržieb	-0,2%	7,4%
Záväzky (riadok č. 101 v súvahe)	774	1.511
Majetok (riadok č.1 v súvahe)	3.293	3.140
Celková zadĺženosť	24%	48%

3 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Valné zhromaždenie spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. rozhodlo dňa 24.9.2018 o zlúčení spoločnosti so spoločnosťou CWS - boco Slovensko, s.r.o. k rozhodnému dňu 1.1.2018. Právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti sa stáva spoločnosť CWS-boco Slovensko, s.r.o.

4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Nižšie uvedený predpokladaný vývoj spoločnosti je potrebné vnímať v kontexte nástupníckej spoločnosti, ktorá preberie aktivity spoločnosti v rámci zlúčenia.

V ďalšom období v roku 2018 spoločnosť plánuje aj naďalej rozšírenie svojich aktivít pre sesterské spoločnosti v regióne EEU.

Zlúčením spoločnosti so spoločnosťou CWS-boco Slovensko s.r.o. sa rozšíri portfólio služieb prania prenajímaných odevov aj o obchodnú činnosť.

Základnou funkciou spoločnosti zostáva i naďalej poskytovanie kvalitných a cenovo konkurenčných služieb pre sesterské spoločnosti.

Z dôvodu rozšírenia doterajšej úrovne poskytovaných služieb v dôsledku zlúčenia s vyššie uvedenou spoločnosťou sa zvýši počet zamestnancov o zamestnancov, ktorí prešli do zlúčenej spoločnosti. Pre všetkých zamestnancov budeme aj naďalej vytvárať motivačné pracovné prostredie, zabezpečovať ich odborný rast, vytvárať priaznivú firemnú kultúru a internú komunikáciu v rámci spoločnosti. Súčasne budeme pokračovať v poskytovaní rôznych foriem sociálnej starostlivosti s cieľom zabezpečiť regeneráciu zamestnancov.

V roku 2018 očakáva spoločnosť účtovný zisk.

5 Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V uplynulom, ako ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach, spoločnosť nevykonávala výskumnú a vývojovú činnosť a neúčtovala o výdavkoch na vedu a výskum.

6 Obstarávanie vlastných obchodných podielov a obchodných podielov ovládajúcej osoby

Spoločnosť od 11.06.2008 vlastní obchodný podiel na spoločnosti CWS-boco Slovensko, s.r.o.

7 Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Za účtovné obdobie roka 2017 spoločnosť dosiahla účtovnú stratu. Návrhom na zaúčtovanie účtovnej straty dosiahnutej v roku 2017 bude:

- Zúčtovanie so ziskami minulých období.

8 Informácie o tom, či má spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú v zahraničí inú organizačnú zložku vo vlastnej správe.

9 Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Vplyv spoločnosti na životné prostredie je minimálny z dôvodu používania ekologickej chémie od popredných svetových dodávateľov.


10 Významné riziká a neistoty

Pre rok 2018 nie sú identifikované žiadne významné riziká a neistoty. Spoločnosť je determinovaná trhovým rizikom, spojeným s celkovým rastom ekonomiky.

Bratislava, 30.10.2018



Christian Kappel
konateľ spoločnosti



Ing. Peter Gebura
prokurista

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 4 6 8 0 7	Účtovná závierka riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7
IČO 3 5 9 4 5 5 2 4	X mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 9 6 . 0 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CWS - b o c o S e r v i c e C e n t e r S l o v e n s k o , s .
r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TEHELŇA

Číslo

1 2

PSČ

Obec

8 4 1 0 7 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S B r a t i s l a v a 1 , O d d . S r o . v l o ž k a

č . 3 6 8 2 5 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

3 3 7 3 5 1 3 2 5

E-mailová adresa

M . O V S O N K O V A @ C W S . S K

Zostavená dňa:

2 4 . 0 9 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 1 2 5 2 8 3 5	3 2 9 3 0 6 0	
			7 9 5 9 7 7 5		3 1 3 9 8 2 0
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	9 9 9 0 2 8 1	2 0 3 6 3 1 7	
			7 9 5 3 9 6 4		1 7 7 6 4 6 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 8 9 0 8	7 1 5	
			2 8 1 9 3		5 6 6 6
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 8 9 0 8	7 1 5	
			2 8 1 9 3		5 6 6 6
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	9 7 5 0 3 7 3	1 8 2 4 6 0 2	
			7 9 2 5 7 7 1		1 5 7 6 8 0 2
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 1 1 0 2 9	2 0 0 5 5 5	
			2 1 0 4 7 4		2 4 4 8 7 7
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 0 5 4 3 3 4	1 3 7 7 1 8 1	
			7 6 7 7 1 5 3		1 3 0 6 3 9 2



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1	Netto
				Korekcia - časť 2	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	6 7 3 2 3	2 9 1 7 9	
			3 8 1 4 4		2 5 5 3 3
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 1 7 6 8 7	2 1 7 6 8 7	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 1 1 0 0 0	2 1 1 0 0 0	1 9 4 0 0 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	2 1 1 0 0 0	2 1 1 0 0 0	1 9 4 0 0 0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 1 7 3 3 2 1	1 1 6 7 5 1 0	
			5 8 1 1		1 2 7 9 7 4 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 6 8 4 8	7 1 0 3 7	
			5 8 1 1		7 7 4 9 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	7 6 8 4 8	7 1 0 3 7	
			5 8 1 1		7 7 4 9 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 9 9 2 6	2 9 9 2 6	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 9 9 2 6	2 9 9 2 6	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 0 6 2 0 3 5	1 0 6 2 0 3 5	1 1 9 8 3 9 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 1 3 6 7 2	6 1 3 6 7 2	1 1 0 3 1 1 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 9 7 2 0 9	4 9 7 2 0 9	9 8 6 4 5 1
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 1 6 4 6 3	1 1 6 4 6 3	1 1 6 6 6 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	2 5 4 9 1 8	2 5 4 9 1 8	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 9 2 5 9 4	1 9 2 5 9 4	8 9 6 5 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 5 1	8 5 1	5 6 2 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účetné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 5 1 2	4 5 1 2	
					3 8 5 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 8 1 8	1 8 1 8	
					1 7 3 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 6 9 4	2 6 9 4	
					2 1 1 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 9 2 3 3	8 9 2 3 3	
					8 3 6 1 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 9 2 3 3	8 9 2 3 3	
					8 3 6 1 2
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 2 9 3 0 6 0	3 1 3 9 8 2 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 5 1 9 4 6 7	1 6 2 9 0 6 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	2 3 2 7 9 6	- 6 6 9 0 4 2
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 6 5 2 0 4 2	- 6 6 9 0 4 2
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	8 8 4 8 3 8	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 1 8 8 1 0 4	1 6 9 7 3 1 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 1 8 8 1 0 4	1 6 9 7 3 1 5
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 1 4 3 3	4 9 0 7 8 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 7 3 5 9 3	1 5 1 0 7 5 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 3 5 5	1 2 5 7 1 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	2 2 4	8 6 1
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 0 1 3 1	1 7 3 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		1 2 3 1 1 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	5 5 8 5 2	6 4 5 2 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 5 8 5 2	6 4 5 2 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 9 2 1 3 5	1 2 0 1 9 7 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 9 4 5 5 0	3 9 1 1 9 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 2 5 4 8	2 5 6 7 9
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 7 2 0 0 2	3 6 5 5 1 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		5 9 4 9 8 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 7 8 8 0	9 3 8 2 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 0 2 4 8	6 1 4 1 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 9 3 6	5 7 0 9 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 5 2 1	3 4 6 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 1 5 2 5 1	1 1 8 5 5 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 1 2 9 3	4 1 4 1 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 3 9 5 8	7 7 1 3 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 4 9 5 7 8 6	6 7 5 9 8 7 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6 3 3 7 4 4 0	6 6 2 1 9 4 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 7 2 4 3	1 4 7 9 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 1 1 0 3	1 2 3 1 3 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	6 4 8 4 5 1 8	6 1 2 4 8 0 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 0 4 1 7 7 5	1 0 4 0 8 4 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 9 5 9 1 6 6	1 9 2 9 7 2 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 4 0 5 4 0 8	2 0 7 4 5 5 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 7 3 3 9 2 7	1 4 9 3 3 6 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 9 5 1 4 9	4 9 8 3 9 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 6 3 3 2	8 2 7 9 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 5 0	1 2 7 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 9 9 7 9 7	1 0 0 4 9 4 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 4 4 4 5 2	9 9 7 6 8 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	3 5 5 3 4 5	7 2 6 5
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 5 7 9 2	1 3 9 1 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 1 4 3 0	5 9 5 5 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 2 6 8	6 3 5 0 6 6



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 3 3 6 4 9 9	3 6 5 1 3 7 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3	5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3	5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	3	4
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 8 3 2	8 6 2 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6 1 3 7	7 8 2 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	6 1 3 7	7 8 2 6
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5	2 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 8 0	7 7 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 6 8 2 9	- 8 6 2 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 4 3 9	6 2 6 4 4 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 5 8 7 2	1 3 5 6 5 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 6 8 9 1 0	3 0 5 1 1 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 5 3 0 3 8	- 1 6 9 4 6 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 1 4 3 3	4 9 0 7 8 9

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

CWS - boco Service Center Slovensko s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30. 5. 2005. Dňa 14. 7. 2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 36825/B. Spoločnosť sídli na adrese Tehelňa 12, 841 07 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 35945524.

Dňa 2.2.2016 bol do Obchodného registra zapísaný prokurista pán Ing. Peter Gebura.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prevádzkovanie práčovní, montáž hygienických a čistiacich zariadení a servis ich mechanických častí bez zásahu do elektročastí
2. výroba, oprava a úprava pracovných odevov a bielizne
3. prenájom hygienických a čistiacich zariadení a pracovných odevov
4. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
5. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
6. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
7. poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
8. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - obstarávateľské služby
9. vedenie účtovníctva

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.5.2017.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	117	112

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

Spoločnosť je súčasťou skupiny Franz Haniel & Cie GmbH. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CWS - boco International GmbH. Konsolidovanú účtovnú zvierku za skupinu podnikov zostavuje CWS - boco International GmbH. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Franz-Haniel-Platz 6-8, 47119 Duisburg, Nemecko, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Duisburg HR B 8957.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou, pretože nemá podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách presahujúci 50%.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky:

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Zároveň na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 24.9.2018 zanikne spoločnosť zlúčením k rozhodnému dňu 1.1.2018. Nástupníckou spoločnosťou bude spoločnosť CWS - boco Slovensko, s.r.o.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V nadväznosti na vyššie uvedené zlúčenie boli majetok a záväzky spoločnosti ocenené reálnou hodnotou.

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Spoločnosť si prenájma administratívne, skladovacie, výrobné priestory, má uzatvorené zmluvy o operatívnom prenájme motorových vozidiel. Časť administratívnych a skladovacích priestorov v nájme spoločnosť prenájma podnikom v skupine. Podrobnejšie v bode Informácie o iných aktívach a iných pasívach.

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Spoločnosť eviduje vo svojom majetku softvér. Dlhodobý nehmotný majetok bol ku dňu mimoriadnej účtovnej závierky ocenený reálnou hodnotou na základe znaleckého posudku. Precenenie na reálnu hodnotu bolo zaúčtované na účet 416 - Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení alebo v prípade poklesu hodnoty formou opravnej položky.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25	rovnomerne

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním. Spoločnosť eviduje vo svojom majetku stavby (technické zhodnotenie budov v nájme) a samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí. Dlhodobý hmotný majetok bol ku dňu mimoriadnej účtovnej závierky ocenený reálnou hodnotou na základe znaleckého posudku. Precenenie na reálnu hodnotu bolo zaúčtované na účet 416 - Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení alebo v prípade poklesu hodnoty formou opravnej položky.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	1/20	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	10	1/10	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	7	1/7	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerne
Nábytok	7	1/7	rovnomerne
Oceľové konštrukcie, záchytné vane	12	1/12	rovnomerne
Počítačová sieť	4	1/4	rovnomerne
Dávkovacie zariadenie	6	1/6	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok tvorí obchodný podiel v spoločnosti CWS-boco Slovensko, s.r.o. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa uvedený podiel oceňuje metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Ocenenie metódou vlastného imania sa považuje vzhľadom na nevýznamnosť podielu za ocenenie reálnou hodnotou.

Finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. K 31.12.2017 je jej hodnota 5.811 EUR.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami. Spoločnosť netvorila ku dňu zostavenia účtovnej zvierky opravné položky k pohľadávka, z dôvodu, že neexistuje riziko ich inkasa.

Náklady budúcich období

Náklady budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Podstatnú časť tvorí nájomné prenajatých priestorov za 1.kvartál 2018 vo výške 71.512 EUR.

Závázky

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zavierke v tomto zistenom ocenení.

Závázky spoločnosti sa členia na dlhodobé a krátkodobé. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu a odložený daňový záväzok. Krátkodobé záväzky pozostávajú zo záväzkov z obchodného styku, ostatných záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám, záväzkov voči zamestnancom, záväzkov zo sociálneho poistenia, daňových záväzkov a dotácií a iných záväzkov.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvorila na krytie známych rizík a strát dlhodobé aj krátkodobé rezervy.

Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

Krátkodobé rezervy pozostávajú zo zákonných a ostatných rezerv. Záonné rezervy tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky. Ostatné rezervy pozostávajú z rezerv na audit, zostavenie daňového priznania, odmeny a prémie zamestnancov a nevyfakturované dodávky.

Vlastné imanie

Vlastné imanie je tvorené zo základného imania, zákonného rezervného fondu, oceňovacích rozdielov a výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške 100.000 EUR zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond v zákonom stanovenej výške, t.j. 10% z hodnoty základného imania, teda vo výške 10.000 EUR.

Na účet 416 - Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení je vyказaný rozdiel z precenenia dlhodobého majetku na reálnu hodnotu na základe znaleckého posudku.

Transakcie v cudzích menách

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

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

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 alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

Tržby z predaja služieb neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

V roku 2016 nastala zmena vo vykazovaní odloženej daňovej pohľadávky a odloženého daňového záväzku. Nakoľko je odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka vedená voči jednému daňovému úradu, je tento údaj vykázaný saldom ako odložená daňová pohľadávka. V roku 2017 sa pokračovalo v takomto vykazovaní.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V aktuálnom účtovnom období spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky spolu	602 490	1 204 573
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 355	2 599
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	509 370	1 142 435
Závázky po lehote splatnosti	82 765	59 539

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok a rezervy.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o nájme troch motorových vozidiel formou operatívneho lízingu. Ročné náklady predstavujú sumu 14.265 EUR.

Pre rok 2018 pokračujú nájomné zmluvy so spoločnosťou CTP Park, s. r. o. Bratislava o prenájme výrobných, skladových a kancelárskych priestorov:

- zmluva zo dňa 5.4.2006 uzatvorená na 7 rokov a 108 dní od podpisu + predĺženie, t.j. trvanie do 23.7.2019

- zmluva zo dňa 6.2.2008 uzatvorená na 7 rokov od podpisu zmluvy + predĺženie, t.j. trvanie do 5.2.2019

Z uvedených zmlúv vyplývajú pre rok 2018 záväzky z titulu nájomného vo výške približne 286.050 EUR a zaťaženie príslušnou daňou z nehnuteľností.

Spoločnosť prenájma časť skladových priestorov v nájme spoločnosti CWS-boco Österreich Ges.m.b.H., ročný výnos z prenájmu predstavuje sumu približne 159.000 EUR.

Spoločnosť prenájma časť administratívnych a skladových priestorov v nájme spoločnosti CWS-boco Slovensko, s.r.o., ročný výnos z prenájmu predstavuje sumu 39.520 EUR.

VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo dňa 24.9.2018 o zlúčení spoločnosti so spoločnosťou CWS - boco Slovensko, s.r.o. k rozhodnému dňu 1.1.2018. Na základe tejto skutočnosti boli majetok a záväzky spoločnosti ocenené reálnou hodnotou.