

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Xella Slovensko, spol. s r.o.
Zápotočná 1004
908 41 Šaštín - Stráže

Spoločnosť Xella Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 24. augusta 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. novembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka 1147/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť je obchodnou spoločnosťou podľa zákona č. 513/1991 Zb. – Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov založenou za účelom podnikateľskej činnosti. Hlavnými činnosťami Spoločnosti je:

- výroba a predaj pórobetónových výrobkov vo forme panelov a tvárnic,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- vykonávanie priemyselných stavieb, bytových a občianskych stavieb, a
- poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 8. 6. 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Xella Baustoffe GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Xella Baustoffe GmbH so sídlom Düsseldorf Landstraße 395, 47259 Duisburg, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Lone Star, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje LSF10 XL Bidco SCA, so sídlom Rue de Bitbourg 2, 1273 Luxembourg, Luxembourg. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	116	106
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	116	110
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	10	11

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 19. 9. 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosť

Orgány Spoločnosti

	31.12.2018	31.12.2017
Konatelia:		
	Ing. Igor Forberger	Ing. Patrik Polakovič (do 16.05.2017)
	Ing. Tomáš Kaňa	Ing. Igor Forberger
	Ing. Peter Markovič	Ing. Tomáš Kaňa
		Ing. Peter Markovič (od 16.05.2017)
Prokurista:		
	Ing. Miroslav Slovák	Ing. Miroslav Slovák
	Ing. Jozef Ponca (do 05.02.2019)	Ing. Peter Markovič (do 16.05.2017)
		Ing. Jozef Ponca

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	EUR	%	%	%	
Xella Baustoffe GmbH, Duisburg, Nemecko	2 655 515	100,00	100,00	0	0
Spolu	2 655 515	100,00	100,00	0	0

Dňa 1. 12. 2016 predchádzajúci vlastníci, PAI Partners a Goldman Sachs Capital Partners, uzatvorili dohodu so skupinou Lone Star ohľadne akvizície skupiny Xella.

Kompletné uzatvorenie transakcie prebehlo 11. 4. 2017. Lone Star je úspešná súkromná investičná skupina s globálnym presahom v nehnuteľnostiach, akciách, úveroch a ďalších finančných aktivitách. V Lone Star Xella získala silného majiteľa, ktorý otvára nové príležitosti pre spoločnosť.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania ako aj na základe vedením vyhodnotených obchodných plánov a ním odhadnutých strategických zámerov skupiny Xella.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Softvér	3 – 5	rovnomerne	33,33 – 20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR		jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Stavby	10 – 40	rovnomerne	10 – 2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	3 – 25	rovnomerne	33,33 – 4
Dopravné prostriedky	4 – 15	rovnomerne	25 – 6,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		jednorazovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Z dôvodu uzatvorenia výrobného závodu v Šaštíne-Strážach k 31. 05. 2013 boli pozastavené účtovné a daňové odpisy nevyužívaných majetkov v tomto závode od 01. 06. 2013 a zároveň bola zaúčtovaná opravná položka vyjadrujúca zníženie hodnoty majetku z dôvodu technického zastarania.

Na základe vývoja trhovej situácie vedenie Spoločnosti koncom roka 2015 opätovne zvážilo situáciu výrobného závodu Šaštín-Stráže a 15.01.2016 rozhodlo o jeho trvalom uzatvorení. V danom roku spoločnosť prehodnotila zostatkové ceny nevyužívaných majetkov vzťahujúcich sa k tomuto závodu a následne zúčtovala opravnú položku z prechádzajúcich rokov a zaúčtovala mimoriadny účtovný odpis vo výške 4 789 450 EUR.

V priebehu roka 2018 Spoločnosť na základe fyzickej inšpekcie prehodnotila technické zastaranie majetkov patriacich do výrobného závodu Šaštín-Stráže, a prípadné využitie jednotlivých zariadení a stavieb. Na základe analýzy Spoločnosť rozhodla o doúčtovaní mimoriadneho odpisu vo výške 3 106 611 EUR.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyfakturované služby a dodávky, odmeny, nevyčerpané dovolenky, odchodné a sanáciu znečistenej pôdy. Rezerva na sanáciu znečistenej pôdy je tvorená na základe plánu celkových odhadovaných nákladov sanácie, ktorý bol vypracovaný poskytovateľom tejto služby.

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) Zamestnanecké požitky

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

Na základe kolektívnej zmluvy so základnou odborovou organizáciou OZ Stavba, uzatvorenej na roky 2018-2020, poskytuje Spoločnosť zamestnancom nasledovné požitky:

- Zamestnávateľ prispieva všetkým zamestnancom, ktorí majú uzatvorenú príslušnú účastnícku zmluvu, čiastkou 22,00 až 37,00 EUR mesačne (podľa odpracovaných rokov) na ich osobný účet vedený v doplnkovej dôchodcovej spoločnosti.
- Zamestnávateľ z prostriedkov sociálneho fondu vypláca odmeny pri pracovných jubileách, príspevok pri narodení dieťaťa, príspevok pri úmrtí zamestnanca, príspevky na dopravu a príspevky na očkovanie zamestnancov.
- Zamestnávateľ z prostriedkov sociálneho fondu vypláca príspevok na rekreáciu vo výške 200 EUR ročne.
- Zamestnanci majú možnosť nákupu zamestnávateľom vyrábaného stavebného materiálu s 50% zľavou.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

	31.12.2018	31.12.2017
Priemerný počet zamestnancov	116	106
Fluktuácia zamestnancov	4,3%	5,4%
Predpokladané zvýšenie miezd	4,0%	4,0%
Diskontná sadzba	2,27%	1,92%

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä výnosy z predaja vlastných výrobkov (tvárnice, U-profil, termopanciere, stropné vložky, panely) a obchodného tovaru (tvárnice, panely, preklady, maľta, náradie, schody).

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	696 506	27 625	0	0	0	0	724 131
Prírastky	0	0	0	0	0	9 553	0	9 553
Úbytky	0	10 150	0	0	0	0	0	10 150
Presuny	0	6 493	3 060	0	0	-9 553	0	0
Stav k 31.12.2018	0	692 849	30 685	0	0	0	0	723 534
Oprávk								
Stav k 1.1.2018	0	667 390	7 979	0	0	0	0	675 369
Prírastky	0	15 262	8 011	0	0	0	0	23 273
Úbytky	0	10 150	0	0	0	0	0	10 150
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	672 502	15 990	0	0	0	0	688 492
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	29 116	19 646	0	0	0	0	48 762
Stav k 31.12.2018	0	20 347	14 695	0	0	0	0	35 042

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (2017: 0 EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	704 066	12 526	0	0	0	0	716 592
Prírastky	0	18 665	15 099	0	0	0	0	33 764
Úbytky	0	26 225	0	0	0	0	0	26 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	696 506	27 625	0	0	0	0	724 131
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	682 164	3 384	0	0	0	0	685 548
Prírastky	0	11 451	4 595	0	0	0	0	16 046
Úbytky	0	26 225	0	0	0	0	0	26 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	667 390	7 979	0	0	0	0	675 369
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	21 902	9 142	0	0	0	0	31 044
Stav k 31.12.2017	0	29 116	19 646	0	0	0	0	48 762

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

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 k 1.1.2018	389 950	7 901 342	25 778 957	0	0	0	238 411	108	34 308 768
Prírastky	0	0	0	0	0	0	658 657	1 618	660 275
Úbytky	0	66 835	1 767 266	0	0	0	0	0	1 834 101
Presuny	0	44 333	152 210	0	0	0	-196 543	0	0
Stav k 31.12.2018	389 950	7 878 840	24 163 901	0	0	0	700 525	1 726	33 134 942
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	4 835 142	19 150 365	0	0	0	0	0	23 985 507
Prírastky	0	1 367 344	2 392 336	0	0	0	0	0	3 759 680
Úbytky	0	66 835	1 281 109	0	0	0	0	0	1 347 944
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	6 135 651	20 261 592	0	0	0	0	0	26 397 243
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	389 950	3 066 200	6 628 592	0	0	0	238 411	108	10 323 261
Stav k 31.12.2018	389 950	1 743 189	3 902 309	0	0	0	700 525	1 726	6 737 699

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (2017: 0 EUR).

Informácia o mimoriadnom účtovnom odpise v roku 2018 je uvedená v poznámkach v časti II.b).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	389 950	7 901 342	25 565 893	0	0	0	392 507	16 283	34 265 975
Prírastky	0	0	87 725	0	0	0	238 411	108	326 244
Úbytky	0	0	283 451	0	0	0	0	0	283 451
Presuny	0	0	408 790	0	0	0	-392 507	-16 283	0
Stav k 31.12.2017	389 950	7 901 342	25 778 957	0	0	0	238 411	108	34 308 768
Oprávk									
Stav k 1.1.2017	0	4 669 870	18 914 588	0	0	0	0	0	23 584 458
Prírastky	0	165 272	737 583	0	0	0	0	0	902 855
Úbytky	0	0	501 806	0	0	0	0	0	501 806
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	4 835 142	19 150 365	0	0	0	0	0	23 985 507
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	389 950	3 231 472	6 651 305	0	0	0	392 507	16 283	10 681 517
Stav k 31.12.2017	389 950	3 066 200	6 628 592	0	0	0	238 411	108	10 323 261

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Na dlhodobý majetok bolo v prospech záložného veriteľa Bayerische Hypo- und Vereinsbank AG, London Branch, sídlo Moor House, 120 London Wall, Londýn EC2Y 5ET, Veľká Británia zriadené záložné právo s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 970 mil. EUR (3. decembra 2008).

Na dlhodobý majetok bolo v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank AG, London Branch, so sídlom Moor House, 120 London Wall, EC2Y 5ET Londýn, Spojené kráľovstvo zriadené záložné právo v druhom rade s hodnotou zabezpečenej istiny v maximálnej výške 300 mil. EUR (27. mája 2011).

Dňa 2. mája 2017 záložný veriteľ potvrdil, že všetky zabezpečené záväzky v zmysle záložných zmlúv neodvolateľne, nepodmienené a v plnej miere zanikli v súlade s § 151md ods. 1 písm. a) Občianskeho zákonníka.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 35 073 000 EUR (2017: 35 220 000 EUR).

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2018 čiastku 8 864 EUR (k 31. decembru 2017: 2 333 EUR).

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2018 čiastku 24 511 EUR (k 31. decembru 2017: 30 493 EUR).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	81 089	38 134	6 352	0	112 871
Výrobky	122 645	64 806	149 866	0	37 585
Tovar	20 186	14 757	20 663	0	14 280
Zásoby spolu	223 920	117 697	176 881	0	164 736

Opravná položka bola vytvorená najmä na pomaly obrátkové a poškodené zásoby materiálu a hotových výrobkov.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	88 244	98 007	105 162	0	81 089
Výrobky	121 190	168 297	166 842	0	122 645
Tovar	23 376	47 524	50 714	0	20 186
Zásoby spolu	232 810	313 828	322 718	0	223 920

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	19 821	9 439	277	0	28 983
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	19 821	9 439	277	0	28 983
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 821	9 439	277	0	28 983

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	17 236	4 737	2 152	0	19 821
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	17 236	4 737	2 152	0	19 821
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 236	4 737	2 152	0	19 821

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 107	59 683	61 790
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 107	59 683	61 790
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	897 568	0	897 568
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	633 708	0	633 708
Daňové pohľadávky a dotácie	261 776	0	261 776
Iné pohľadávky	2 084	0	2 084
Krátkodobé pohľadávky spolu	899 675	59 683	959 358

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 118	106 711	110 829
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 118	106 711	110 829
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	266 113	0	266 113
Daňové pohľadávky a dotácie	263 579	0	263 579
Iné pohľadávky	2 534	0	2 534
Krátkodobé pohľadávky spolu	248 623	128 319	376 942

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 21.

6. Finančné účty

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlišení	Stav k	Stav k
	31.12.2018	31.12.2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 324	6 578
poistenie	2 540	715
reklama	6 431	1 405
publikácie	0	1 295
licencie	4 307	2 045
ostatné	46	1 118
Spolu	13 324	6 578

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 26.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	122 427	86 835
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 817	20 025
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	50 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	73 817	70 025
Čerpanie sociálneho fondu	60 883	34 433
Konečný zostatok sociálneho fondu	135 361	122 427

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	135 361	0	0	135 361
Záväzky zo sociálneho fondu	0	135 361	0	0	135 361
Dlhodobé záväzky spolu	0	135 361	0	0	135 361
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 779 776	582 992	3 362 768
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	236 917	197 711	434 628
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 542 859	385 281	2 928 140
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	640 074	0	640 074
Záväzky voči zamestnancom	0	0	206 291	0	206 291
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	130 105	0	130 105
Daňové záväzky a dotácie	0	0	303 818	0	303 818
Iné záväzky	0	0	-140	0	-140
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 419 850	582 992	4 002 842

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	217 613	0	0	217 613
Závazky zo sociálneho fondu	0	122 427	0	0	122 427
Odložený daňový záväzok	0	95 186	0	0	95 186
Dlhodobé záväzky spolu	0	217 613	0	0	217 613
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 428 600	396 846	2 825 446
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	305 278	39 419	344 697
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 123 322	357 427	2 480 749
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	2 000 000	410 554	0	2 410 554
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2 000 000	0	0	2 000 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	159 747	0	159 747
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	109 016	0	109 016
Daňové záväzky a dotácie	0	0	141 846	0	141 846
Iné záväzky	0	0	-55	0	-55
Krátkodobé záväzky spolu	0	2 000 000	2 839 154	396 846	5 236 000

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Závazky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	179 996	17 695	25 079	0	172 612
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	179 996	17 695	25 079	0	172 612
odchodné	80 496	13 995	5 379	0	89 112
sanácia pôdy	99 500	3 700	19 700	0	83 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 666 082	1 495 690	1 666 082	0	1 495 680
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	77 259	110 410	77 259	0	110 410
nevyčerpaná dovolenka vrátane SZ	77 259	110 410	77 259	0	110 410
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 588 823	1 385 270	1 588 823	0	1 385 270
13. plat+ odmeny vedenia + odstupné	483 353	354 894	483 353	0	354 894
nevyfaktúrované dodávky-materiál	668 360	627 594	668 360	0	627 594
bonusy	50 000	50 000	50 000	0	50 000
reklamácie	100 000	48 000	100 000	0	48 000
nevyfaktúrované služby	287 110	289 782	287 110	0	289 782
rezerva na nevýhodné zmluvy	0	15 000	0	0	15 000
Rezervy spolu	1 846 078	1 513 375	1 691 161	0	1 668 292

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	191 602	21 594	33 200	0	179 996
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>191 602</i>	<i>21 594</i>	<i>33 200</i>	<i>0</i>	<i>179 996</i>
odchodné	77 602	2 894	0	0	80 496
sanácia pôdy	114 000	18 700	33 200	0	99 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 549 660	4 952 615	4 600 340	235 853	1 666 082
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>61 643</i>	<i>1 177 777</i>	<i>1 162 161</i>	<i>0</i>	<i>77 259</i>
nevyčerpaná dovolenka vrátane SZ	61 643	1 177 777	1 162 161	0	77 259
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 488 017</i>	<i>3 774 838</i>	<i>3 438 179</i>	<i>235 853</i>	<i>1 588 823</i>
13. plat+ odmeny vedenia + odstupné	558 139	1 571 284	1 505 786	140 284	483 353
nevyfaktúrované dodávky-materiál	519 183	338 562	189 385	0	668 360
bonusy	53 336	324 150	297 486	30 000	50 000
reklamácie	100 000	15 000	0	15 000	100 000
nevyfaktúrované služby	224 386	1 525 842	1 412 849	50 269	287 110
rezerva na investície	32 973	0	32 673	300	0
Rezervy spolu	1 741 262	4 974 209	4 633 540	235 853	1 846 078

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2018	Suma istiny v EUR k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky:				0	2 000 000
Koncemová pôžička - Xella International GmbH	EUR	Euribor +1,7%	na požiadanie	0	2 000 000

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	29 976 685	26 992 508
Tržby za vlastné výrobky	15 738 823	13 041 101
Tržby z predaja služieb	2 778 305	2 412 696
Tržby za tovar	11 459 557	11 538 711
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 853 548	1 593 230
Čistý obrat celkom	31 830 269	28 585 738

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	14 828 492	12 486 183	13 676 230	13 424 133	28 504 722	25 910 316
Česká republika	910 331	554 918	555 160	512 471	1 465 491	1 067 389
Nemecko	0	0	64	14 803	64	14 803
Rakúsko	0	0	5 728	0	5 728	0
Srbsko	0	0	680	0	680	0
Spolu	15 738 823	13 041 101	14 237 862	13 951 407	29 976 685	26 992 508

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 228 592 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 89 324 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2017	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	39 238	1 295	2 875	37 943	-1 580
Výrobky	957 814	906 433	784 781	51 381	121 652
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	997 052	907 728	787 656	89 324	120 072
Manká a škody	x	x	x	139 097	29 478
Reprezentačné	x	x	x	0	1 288
Dary	x	x	x	166	48
Iné	x	x	x	5	314
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	228 592	151 200

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 629 731	1 593 230
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	11 092	11 649
Výnosy z predaja majetku a materiálu	2 481 500	1 535 739
Ostatné	137 139	45 842
Finančné výnosy, z toho:	400	459
Kurzové zisky, z toho:	320	198
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	144	198
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>80</i>	<i>261</i>
Úroky	80	261

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 404 884	4 730 189
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>33 310</i>	<i>49 782</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 500	49 782
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	10 810	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 371 574</i>	<i>4 680 407</i>
Oprava a údržba	336 281	279 805
Cestovné	37 116	35 007
Reprezentačné náklady	28 730	37 888
Doprava	2 569 646	2 231 186
Operatívny leasing	171 910	154 698
Nájomné	75 106	48 996
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	78 832	58 618
Náklady na inzerciu, reklamu	433 250	383 507
Školenie	12 573	17 574
Skúšky výrobkov a mater. certifikácia	16 803	15 607
Telekomunikačné poplatky	43 705	51 075
Strážna služba	84 687	73 583
Odvoz odpadu - výroba	78 703	84 492
Kladačské plány	119 714	125 106
IT služby	323 375	270 008
Licenčné poplatky	481 926	404 353
Sanácia objektov	3 700	9 350
Služby poskytnuté koncernom	331 342	289 847
Upratovanie	17 740	25 729
Ostatné	126 435	83 978
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 108 678	1 355 347
Predaj majetku a materiálu	1 799 258	1 246 801
Manká a škody	238 677	52 267
Dary	7 407	7 516
Odpis pohľadávky	0	2 110
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	9 162	2 585
Poistenie	42 002	33 176
Ostatné pokuty a penále	797	1 266
Ostatné	21 375	9 626
Finančné náklady, z toho:	42 340	80 525
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 619</i>	<i>7 421</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9	160
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>34 721</i>	<i>73 104</i>
Bankové poplatky	7 617	6 914
Nákladové úroky	27 104	66 190

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	3 650 607	3 140 070
Mzdy	2 630 609	2 160 100
Sociálne poistenie	642 651	581 302
Zdravotné poistenie	272 246	233 083
Sociálne zabezpečenie	105 101	165 585

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-2 615 032	0	3 183 192	568 160
Zásoby	223 920	0	-59 184	164 736
Rezervy	1 930 621	0	-372 739	1 557 882
Celkom	-453 267	0	2 746 458	2 293 191
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložený daňový (záväzok)/ pohľadávka	-95 186	0	576 756	481 570
Odložený daňový (záväzok)/ pohľadávka	-95 186	0	576 756	481 570

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2018		Základ dane	2017	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 036 576			4 512 016		
teoretická daň		637 681	21%		947 523	21%
Daňovo neuznané náklady	269 357	56 565	2%	224 352	47 114	1%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		694 246	23%		994 637	22%
Splatná daň z príjmov		1 271 002	42%		1 012 041	22%
Odložená daň z príjmov		-576 756	-19%		-17 404	0%
Celková daň z príjmov		694 246	23%		994 637	22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	727 520	724 869

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Služby	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	80 960	66 736
Nákladové úroky z poskytnutej pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	27 811	66 601
Nákup materiálu	Ostatné spriaznené strany	0	258 422
Nákup majetku - investícia	Ostatné spriaznené strany	2 602	46 109
Predaj výrobkov, služieb a tovaru	Ostatné spriaznené strany	2 255 936	1 133 945
Nákup tovaru	Ostatné spriaznené strany	7 185 042	7 548 409
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	607 016	514 873
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	80	260
Licencie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	481 926	404 353

Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	330 578
	Ostatné spriaznené strany	434 628	14 119
Pohľadávky z obchodného styku			
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	633 708	0
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	2 000 000

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	členovia štatutárneho orgánu	
	2018	2017
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	48 810	92 676
Priznané odmeny súčasných členov	48 810	92 676

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	2 655 515	0	0	0	2 655 515
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	265 551	0	0	0	265 551
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 517 379	2 342 330	3 517 379	0	2 342 330
Vlastné imanie spolu	6 438 445	2 342 330	3 517 379	0	5 263 396

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	2 655 515	0	0	0	2 655 515
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	265 551	0	0	0	265 551
Neuhradená strata minulých rokov	-1 866 668	0	1 866 668	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 686 294	3 517 379	-2 686 294	0	3 517 379
Vlastné imanie spolu	3 740 692	3 517 379	-819 626	0	6 438 445

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 3 517 379 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Úhrada straty minulých období	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkovi	3 467 379
Spolu	3 517 379

3. Návrh na rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2018 nasledovne:

	2018
Výplata dividend	2 292 330
Úhrada straty minulých období	0
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Spolu	2 342 330

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 036 576	4 512 016
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	3 808 095	655 781
Odpis zásob	238 677	52 267
Odpis pohľadávky	0	2 110
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	9 162	2 585
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-59 184	-8 890
Zmena stavu rezerv	-177 786	104 816
Úrokové náklady (netto)	27 024	65 929
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-314 787	2 952
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 567 777	5 389 566
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok/ (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	44 546	-111 082
Úbytok/ (prírastok) zásob	-344 999	-127 577
(Úbytok)/ prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	581 347	322 411
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	6 848 671	5 473 318

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 848 671	5 473 318
Zaplatené úroky	-27 104	-116 190
Prijaté úroky	80	261
Zaplatená daň z príjmov	-1 122 573	-1 131 264
Vyplatené dividendy	-3 467 379	-769 626
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 231 695	3 456 499
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-670 253	-360 008
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	776 227	41 813
Poskytnuté krátkodobé pôžičky do spoločností v Skupine	-633 708	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-527 734	-318 195

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / (splátky) pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine

-2 000 000 -3 000 000

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

-2 000 000 -3 000 000

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0 0

Prírastky/ (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-296 039 138 304

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

699 404 561 100

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

403 365 699 404