

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a. s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 15.06.1992. Dňa 01.07.1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trenčíne, oddiel Sa, vložka číslo 66/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, PSČ 915 01, Slovanská 1417/18, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 416 373.

V roku 2018 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba jemných plechových obalov a uzáverov na poháre
2. sprostredkovateľská a obstarávací činnosť v súvislosti s predmetom činnosti
3. nákup a predaj výrobkov a tovarov súvisiacich s predmetom činnosti
4. špecializovaný maloobchod s vlastnými výrobkami v podnikovej predajni
5. stravovanie závodné a účelové
6. bufety
7. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
8. sprostredkovateľská činnosť
9. baliace činnosti
10. ubytovacie služby v rozsahu voľnej činnosti
11. cestná nákladná doprava
12. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
13. prenájom vysokozdvížných vozíkov
14. prenájom automobilov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	253	269
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	246	257
počet vedúcich zamestnancov	12	12

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Silgan Holdings Austria GmbH	7 169 986 EUR	100,00%	100,00%	
Spolu	7 169 986 EUR	100,00%	100,00%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Silgan Metal Packaging. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Silgan Holdings Austria GmbH, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Silgan Holdings Austria GmbH, Landskrongasse 5/1, Wien zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Predstavenstvo (Konatelia)	
Člen:	Ing. Peter Knezl
Člen:	Dkfm. Richard Novák
Člen:	Ing. Rudolf Růžička

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dozorná rada

Člen:	Dipl.Ing. Dr.Wolfgang Egle
Člen:	Peter Ferdinand Gasser
Člen:	Alessandro Stratta
Člen:	Adriana Šturcelová
Člen:	Miroslav Hupka

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.3.2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. 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
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4	1/4	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

b) 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.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

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

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. 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	8, 10, 15, 25	1/8, 1/10, 1/15, 1/25	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	5, 8, 10	1/5, 1/8, 1/10	rovnomerne
Dopravné prostriedky	5	1/5	rovnomerne
Inventár	5	1/5	rovnomerne

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacía 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.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy 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.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy 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.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára základný rezervný fond v zmysle obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) Výnosy

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

m) Finančný lízing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok formou finančného lízingu.

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.

n) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť v roku 2018 nevyužívala dotácie a iné investičné stimuly.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	545 215	0	0	0	0	0	545 215
Prírastky		39 291						39 291
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	584 506	0	0	0	0	0	584 506
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	512 584	0	0	0	0	0	512 584
Prírastky		15 626						15 626
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	528 210	0	0	0	0	0	528 210
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 631	0	0	0	0	0	32 631
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 296	0	0	0	0	0	56 296

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	519 231	0	0	0	52 364	0	571 595
Prírastky								0
Úbytky						26 380		26 380
Presuny		25 984				-25 984		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	545 215	0	0	0	0	0	545 215
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	506 199	0	0	0	0	0	506 199
Prírastky		6 385						6 385
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	512 584	0	0	0	0	0	512 584
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 032	0	0	0	52 364	0	65 396
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 631	0	0	0	0	0	32 631

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	216 691	6 797 134	26 599 523	0	0	0	101 785	410 771	34 125 904
Prírastky		93 666	363 306				487 225	412 672	1 356 869
Úbytky			224 429					643 403	867 832
Presuny			269 279				39 725		309 004
Stav na konci účtovného obdobia	216 691	6 890 800	27 007 679	0	0	0	628 735	180 040	34 923 944
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 510 073	22 131 833	0	0	0	0	0	26 641 906
Prírastky		123 776	948 685						1 072 461
Úbytky			205 662						205 662
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 633 849	22 874 856	0	0	0	0	0	27 508 705
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	216 691	2 285 765	4 467 690	0	0	0	101 785	410 771	7 482 702
Stav na konci účtovného obdobia	216 691	2 255 655	4 132 823	0	0	0	628 735	180 040	7 413 943

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 009	6 798 324	25 648 215	0	0	0	20 474	155 270	32 845 292
Prírastky		61 682	1 514 393				94 621	255 501	1 926 197
Úbytky	6 317	62 872	576 395						645 584
Presuny			13 310				-13 310		0
Stav na konci účtovného obdobia	216 691	6 797 134	26 599 523	0	0	0	101 785	410 771	34 125 904
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 441 791	21 784 717	0	0	0	0	0	26 226 508
Prírastky		119 708	907 396						1 027 104
Úbytky		51 426	560 280						611 706
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 510 073	22 131 833	0	0	0	0	0	26 641 906
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 296							1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 009	2 355 237	3 863 498	0	0	0	20 474	155 270	6 617 488
Stav na konci účtovného obdobia	216 691	2 285 765	4 467 690	0	0	0	101 785	410 771	7 482 702

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 330 665
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 99 261 556,40 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	399 383		-117 089		282 294
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	10 529	2 824	-275		13 078
Výrobky	81 066	77 313	-89 508	-16 123	52 748
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	490 978	80 137	-206 872	-16 123	348 120

Spoločnosť neobstaráva nehnuteľnosti za účelom predaja.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	283 300		-18		283 282
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	283 300	0	-18	0	283 282

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2018 vo výške 4 516 675 EUR.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	1 681 181	522 950	2 204 131
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	430 049	386 626	816 675
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 700 000	0	3 700 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	391 224		391 224
Iné pohľadávky	99		99
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 202 553	909 576	7 112 129

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 534	2 237
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	800	881
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		57 196
Spolu	2 334	60 314

Spoločnosť má otvorené kontokorentné účty v 2 bankách, ktoré jej umožňujú čerpať úver do výšky 14 mil. EUR. K 31. decembru 2018 bol debetný zostatok 2 547 444 EUR a k 31. decembru 2017 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcem) 4 273 296 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 070	3 041
licencie	1 070	2 412
časopisy	0	0
technické služby, servis	0	629
poistenie	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 220	9 466
poistenie	1 389	1 349
servis	2 324	2 346
licencie	1 900	1 481
časopisy	607	429
letenky	0	1 664
ostatné		2 197

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené zo zaknihovaných kmeňových akcií na meno v počte 216 003 s menovitou hodnotou 33,193919 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 050 371
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 050 371
Spolu	1 050 371

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	570 462	10 115	-77 388	0	503 189
odchodné	167 313	0	-20 546		146 767
jubileá	403 149	10 115	-56 842		356 422
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 022 723	610 681	-1 025 753	0	607 651
nevyčerpané dovolenky	170 935	230 419	-170 935		230 419
prémie a odmeny	157 823	187 252	-157 823		187 252
roč.zúčtovanie ZP	1 400	0	-4 430		-3 030
reklamácie	430 293	0	-430 293		0
zákaznícke bonusy	157 060	102 325	-157 060		102 325
audit a zverejnenie záv.	9 900	10 150	-9 900		10 150
nevyfakturované dod.	95 312	80 535	-95 312		80 535

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	544 028	49 667	-23 233	0	570 462
odchodné	160 609	11 477	-4 773		167 313
jubileá	383 419	38 190	-18 460		403 149
Krátkodobé rezervy, z toho:	677 388	1 022 723	-677 388	0	1 022 723
nevyčerpané dovolenky	199 735	170 935	-199 735		170 935
prémie a odmeny	179 680	157 823	-179 680		157 823
roč.zúčtovanie ZP	7 760	1 400	-7 760		1 400
reklamácie	0	430 293	0		430 293
zákaznícke bonusy	168 968	157 060	-168 968		157 060
audit a zverejnenie záv.	10 800	9 900	-10 800		9 900
nevyfakturované dod.	110 445	95 312	-110 445		95 312

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných služieb a dodávok v príslušnom roku a nevyplatených nákladov zamestnancom, ktoré sú splatné v nasledujúcom roku.

Pri rezerve na odchodné bude použitie pri odchode do dôchodku podľa zákonníka práce a pri jubileách pri odpracovaní 25 rokov, pri 50 rokoch života a pri odchode do dôchodku – podľa kolektívnej zmluvy.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 278 980	4 247 359
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 245 000	4 245 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	33 980	2 359
Krátkodobé záväzky spolu	7 592 204	7 824 148
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 583 536	6 937 678
Záväzky po lehote splatnosti	8 668	886 470

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa spoločnosť neevduje.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2018 boli vo výške 4 544 959 EUR.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 317 426	-1 275 168
odpočítateľné	518 229	665 245
zdaniteľné	-1 835 655	-1 940 413
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 185 806	1 447 847
odpočítateľné	1 185 806	1 447 847
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		36 263
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	27 640	
Zmena odloženého daňového záväzku	63 903	-9 228
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	63 903	-36 250
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 63 903 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 359	17 192
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 427	34 654
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 427	34 654
Čerpanie sociálneho fondu	-34 446	-49 487
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 340	2 359

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch - spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR	1,10 + 1M euribor	31.08.2019	2 243 685	2 243 685	3 874 044
kontokorent	EUR	1,25 + 1M euribor	30.11.2019	303 759	303 759	399 252
Krátkodobé bankové úvery spolu:				2 547 444	2 547 444	4 273 296

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Zmluvy o úveroch s bankami obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Majetková účasť nemôže poklesnúť pod 100%.
2. Ukazovateľ podielu Vlastného imania bude minimálne 30%.
3. Ukazovateľ úrokového krytia musí vykazovať hodnotu minimálne 5.

K 31. decembru 2018 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:
Bankové úvery sa každoročne prolongujú.

Od 3.11.2015 spoločnosť využíva faktoring na prefinancovanie svojich krátkodobých pohľadávok.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nemá žiadne položky časového rozlíšenia na strane pasív.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2018 neuzavrela žiadne derivátové obchody.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť si neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Spoločnosť prenajíma formou operatívneho prenájmu automobily a vysokozdvížne vozíky.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie pasívne súdne spory.

Spoločnosť nevykazuje podmienené záväzky.

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Výrobky		Lakovanie, potlač, strihanie plechu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	1 708 678	1 139 138	1 287 118	2 066 460	9 060	22 013
EU	6 112 176	7 627 888	28 866 050	28 804 161	6 522 204	7 211 402
export	59 544	141 283	5 191 295	5 257 409	2 059 248	3 414 725
Spolu	7 880 398	8 908 309	35 344 463	36 128 030	8 590 512	10 648 140

Služby z nájmov v SR rok 2018 25 591 EUR, rok 2017 24 837 EUR.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 987 269	2 727 748	2 495 810	-753 557	221 409
Výrobky	3 928 749	3 476 588	3 056 620	399 413	338 902
Zvieratá					
Spolu	5 916 018	6 204 336	5 552 430	-354 144	560 311
Manká a škody	x	x	x	180 520	171 574
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	95 251	88 834
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-78 373	820 719

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	12 374	28 950
Aktivácia dlhodobého majetku	409	18 756
Aktivácia tovaru	11 965	10 194
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 372 045	33 485 329
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 172 202	1 278 573
Odškodnenie poisťovňa a dodávateľa	31 728	1 224
Výnosy z už odpísaných pohľadávok - faktoring	32 621 414	31 588 966
Ostatné	546 701	616 566
Finančné výnosy, z toho:	116 196	144 544
Kurzové zisky, z toho:	25 739	53 749
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	411	1 631
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>90 457</i>	<i>90 795</i>
úroky	90 457	90 795
Mimoriadne výnosy		

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	43 934 975	46 776 170
Tržby z predaja služieb	25 591	24 837
Tržby za tovar	7 880 398	8 908 309
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	51 840 964	55 709 316

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 948 020	6 150 230
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti		0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 300	19 800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
licenčné poplatky	165 245	162 762
doprava	2 022 451	2 425 470
právne, ekonomické a ost. poradenstvo	1 435 819	1 198 974
opravy a udržiavanie	510 803	565 633
nájomné	411 944	401 640
personálny lízing	14 466	28 588
ostatné	1 366 992	1 347 363
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 252 614	1 961 012
zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 024 781	1 102 862
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-18	-6 786
manká a škody	716 700	214 442
poistenie	134 757	130 392
ostatné	376 394	520 102
Finančné náklady, z toho:	299 205	276 714
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>39 507</i>	<i>44 847</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 272	1 951
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>259 698</i>	<i>231 867</i>
výdavky platobného styku	11 955	10 763
nákladové úroky	247 743	221 104
Mimoriadne náklady, z toho:		0

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	329 663	x	x	1 352 819	x	x
teoretická daň	x	69 229	21%	x	284 092	21%
Daňovo neuznané náklady	1 431 787	300 675	21%	1 189 595	249 815	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 191 038	-250 118	21%	-930 285	-195 360	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	414	87	21%	719	151	21%
Spolu	570 826	119 873		1 612 848	338 698	
Splatná daň z príjmov	x	119 873	21%	x	338 698	21%
Odložená daň z príjmov	x	63 903	21%	x	-36 250	21%
Celková daň z príjmov	x	183 776		x	302 448	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Žiadne príjmy a výhody neboli poskytnuté.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Silgan Holdings Austria GmbH	3	386 723	391 231
Silgan Holdings Austria GmbH	1	1 634 802	1 311 723
Silgan Holdings Austria GmbH	8		3 000 000
Silgan Holdings Austria GmbH	8		4 245 000
Silgan Holdings Austria GmbH	8	55 500	55 500
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	3	184 892	249 583
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	2	6 516 936	6 348 727
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	1	3 354 207	3 629 746
Silgan Metal Packaging Vertriebs GmbH Meissen	2		2 226 761
Silgan Metal Packaging Vertriebs GmbH Meissen	1		16 446
Silgan Metal Packaging Meissen GmbH	1	94 793	12 324
Silgan Metal Packaging Leipzig GmbH	1	23 316	
Silgan White Cap Deutschland GmbH	1		
Silgan White Cap Polska Sp.z o.o.	1	67 064	173 189
Silgan White Cap Italia S.R.L.	1	202 673	65 145
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	3	2 000	9 851
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	2	684 973	786 722
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	1	1 650 429	1 271 015
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	3	9 293	9 718
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	2	2 105 667	3 747 164
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	1	82 775	271 565
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	8	34 500	34 500
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	3	2 858	371
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	2	1 301 466	1 207 243
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	1	684 408	1 192 701
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	2		27 861
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	3		2 200
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	1	168 415	97 284
Silgan Metal Packaging Grodno	2		279 128
Silgan Metal Packaging Grodno	1		239 492
Silgan Metal Packaging Stupino LLC	1	276 423	511 900
Silgan Metal Packaging Stupino LLC	2	532 545	1 545 989
LLC Silgan Metal Packaging Browary Kyiv Region	1		43 500
LLC Silgan Metal Packaging Browary Kyiv Region	2	444 086	27 434
Öntas Öner Teneke Ambalaj San Ve Tic.A.S.Izmir	2	29 417	63 789
SILGAN METAL PACKAGING ENEM LLC	3	68 905	65 827
SILGAN METAL PACKAGING ENEM LLC	2	2 089 141	3 331 932
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E./Piraeus	1		7 785
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E./Piraeus	2	731 506	792 817
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E./Piraeus	3	412	190
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E. Jordan	2	1 200	36 262
Silgan Metal Packaging Germany GmbH	1	267	
Silgan Metal Packaging Germany GmbH	2	4 143 676	
Silgan Metal Packaging Distribution GmbH	1	14 941	9 778
Silgan Metal Packaging Distribution GmbH	2		2 590 894
Silgan Metal Packaging Distribution GmbH	3		8 287
Silgan Closures GmbH	1	641	

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 808 507			1 050 371	3 858 878
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 050 371	145 887		-1 050 371	145 887
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 785 941		-3 000 000	1 022 567	2 808 507
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 022 567	1 050 371		-1 022 567	1 050 371
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond. V roku 2011 dosiahol fond výšku 20% základného imania.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené :

- ‘-príspevok od poisťovne na el.zabezpečovací systém v r. 1996 - 2 301 EUR
- ‘- príspevok od poisťovne na protipožiarne dvere v r. 1997 - 2 987 EUR
- ‘- pozemky nadobudnuté vydržaním parc.č. 225/2, 225/3 v r. 1997 - 4 655 EUR

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 26.3.2018 schválilo rozdelenie zisku za rok 2017 vo výške 1 050 370,71 EUR. Zisk za rok 2017 bol prevedený na účet nerozdeleného zisku.

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	329 664	1 352 819
	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 202 085	1 194 973
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 088 088	1 033 462
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	18 767	-33 877
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-67 273	26 434
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		41 026
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 217	31 658
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	247 743	221 104
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-90 457	-90 795
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-1 631
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		1 951
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-66 970
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		32 611
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 731 848	1 029 559
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 793 595	1 841 388
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-604 992	1 861 828
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	543 244	-2 673 657
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 263 596	3 577 350
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	90 460	90 795
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-247 743	-221 104
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-3 000 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 106 313	447 041
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-376 679	37 630
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 729 635	484 672
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-39 291	-6 523
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 022 471	-1 892 320
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		100 847
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 061 762	-1 797 996
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		

C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 725 852	1 312 988
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		4 245 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 725 852	-2 932 012
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 725 852	1 312 988
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-57 980	-337
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	60 314	60 651
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 334	60 314
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 335	60 314