

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	MINERÁLNE VODY a. s.
Sídlo:	081 86 Prešov, Slovenská 9
Právna forma:	a.s.
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 1.8 1995
Hlavný predmet podnikania:	Stáčanie a predaj prírodných a ochutených minerálnych vôd
Subjekt verejného záujmu:	nie
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2018

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	7117743	8289157	Áno
Čistý obrat celkom	9383835	9127639	Áno
Počet zamestnancov	101	106	Áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: netýka sa

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: valným zhromaždením 17. mája 2018

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka

5) **Údaje o skupine** účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou: netýka sa

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	101	106
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	98	104
- počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv): áno

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách: nemenili sa počas roka, prevzali sa konzistentne

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): netýka sa

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Menovitá hodnota
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich **ocenenie**: netýka sa

c) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy: účtovné odpisy sú zhodné s daňovými odpismi

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	4	25
Ostatný DNM	019	4	25
Stavby	021	20	5
Administratívne budovy	021	40	2,5
Počítače s príslušenstvom	02201	4	25
Dopravné prostriedky	02202	4	25
Ostatné stroje	02205-6	4	25

Komentár k odpisovému plánu:

- Účtovné a daňové odpisy ÚJ sa rovnajú. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnorné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období: netýka sa

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		31320			1311			32631
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		31320			1311			32631
Oprávky								
Stav na začiatku		31320			1311			32631
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		31320			1311			32631

<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		31320	59724		1311			92355
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		31320	59724		1311			92355
Oprávky								
Stav na začiatku		31320	59724		1311			92355
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		31320	59724		1311			92355
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

a.2) Informácie **o dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (032)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	103156	5701104	12882017			633	106834		18793744
Prírastky		262498	263817				464985		991300
Úbytky			265452				426860		692312
Presuny									
Stav na konci	103156	5963602	12880382			633	144959		19092732

<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		2584759	9824195						12408954
Prírastky		196119	2154514						2350633
Úbytky			265452						265452
Presuny									
Stav na konci		2780878	11713257						14494135
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	103156	3116345	3057822			633	106834		6384790
Stav na konci	103156	3182724	1167125			633	144959		4598597

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (032)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	102235	5706079	12835766			633	0		18644713
Prírastky	921		177842				240448		419211
Úbytky		4975	131591				133614		270180
Presuny									
Stav na konci	103156	5701104	12882017			633	106834		18793744
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		2394079	7878121						10272200
Prírastky		190680	2077666						2268346
Úbytky			131592						131592
Presuny									
Stav na konci		2584759	9824195						12408954
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	102235	3312000	4957645			633			8372513
Stav na konci	103156	3116345	3057822			633	106834		6384790

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájmom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): netýka sa

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: netýka sa

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

I. Projekt KaHR-111SP-0902, číslo zmluvy: KaHR-111SP-0902/0370/76 – Salvator Lipovce

1/ Zmluva o zriadení záložného práva na hnuteľné veci č. KaHR-111SP-0902/0395/44/ZZ37 medzi MH SR v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra Bratislava. Predmet zálohu : technológia závodu Salvator Lipovce podľa projektu v hodnote: 2 491 400,00 EUR podpísaná 21.04.2011 do 31.7.2016.

Dňa 30.09.2016 bolo spoločnosti doručené Potvrdenie o ukončení zmluvného vzťahu zo Zmluvy o poskytnutí NFP reg. číslo KaHR-111SP-0902/0370/76 a súhlas s výmazom záložných práv kód projektu: 25110120370, názov projektu: „Zvýšenie konkurencieschopnosti MINERÁLNE VODY a.s. implementáciou inovačných technológií a technologických transferov“ – Salvator Lipovce – list zo dňa 28.09.2016, číslo: 2016/EŠIF/12623.

SIEA potvrdzuje, že zmluvný vzťah založený Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg. číslo: KaHR-111SP-0902/0370/76 zo dňa 13.08.2010 v platnom znení, medzi MH a V SR– v zastúpení SIEA a spoločnosťou MINERÁLNE VODY a.s. , so sídlom Slovenská 9, 081 86 Prešov, IČO: 31711464, zapísaná v OR OS Prešov, oddiel Sa, vložka číslo 223/P, zanikol dňa 13.09.2016 a súčasne došlo u končeníu obdobia monitorovania projektu. Medzi zmluvnými stranami neexistujú vzájomne nevysporiadané práva a povinnosti.

Dňa 30.09.2016 na základe vyhlásenia záložného veriteľa o zániku záložného práva požiadala Notársky úrad o výmaz záložného práva z Notárskeho centrálného registra záložných práv pod číslom: NCRzp: 79924/2011 zo dňa 03.05.2011.

V ten istý deň Notársky úrad vydal Úradný výpis z Notárskeho centrálného registra záložných práv a Potvrdenie o registrácii v Notárskom centrálnom registri záložných práv zo dňa 30.09.2016.

II. Projekt KaHR-111SP-1201, číslo zmluvy: KaHR-111SP-1201/1170/167 Baldovce

1/ Zmluva o zriadení záložného práva na hnuteľné veci č. KAHR-111SP-1201/1170/167/ZZ01 medzi MH SR v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra Bratislava. Predmet zálohu : technológia závodu Baldovce podľa projektu v hodnote: 2 351 841,00 EUR

2/ Zmluva o splátkovom úvere S02068/2013 Tatra banka a.s. Bratislava zo dňa 26.01.2015 , spolufinancovanie Projektu v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP, výška úveru 2 349 225,00 €, čerpaných 1 614 093,40 €

3/ Zmluva o splátkovom úvere S02066/2013 Tatra banka a.s. Bratislava zo dňa 26.01.2015 – spolufinancovanie Projektu v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP, výška úveru 2 119 290,00 €

K Zmluvám o splátkovom úvere S02068/2013 a S02066/2013 Tatra banka a.s. Bratislava boli podpísané nasledovné záložné zmluvy:

a/ Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku závodu Baldovce zo dňa 10.12.2014

b/ Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku AB Prešov, Slovenská 9 zo dňa 21.10.2015

III. Hala Salvator Lipovce

1/ Zmluva o úvere č. 000153/CORP/2015 s UCB v Prešove na financovanie haly Lipovce o objeme 1 500 000,00 €

Zábezpeka tohto úveru:

- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo: 000153B/CORP/2015 – návrh na vklad do katastra 28.04.2015
- Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam, číslo zmluvy: 000153C/CORP/2015

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 351841
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	

Spoločnosť má v operatívnom nájme sklad vo Zvolene a sklad v Bratislave.

Spoločnosť v roku 2018 obstarala:

- zabezpečovacie systémy
 - zdroj minerálnej vody
 - tlačiareň na etikety
 - náves Schmitz
 - BMV X5
 - Hyundai i30
 - Citroen Jumper
 - Citroen Berlingo
 - vyfukovacie formy Saguaro 1,5 a 2,0 l
 - rekonštr. kanalizácie a rozvodov pitnej vody
 - potrubné rozvody a akumuláču nádrž
 - ALUP kompresor
 - navýšenie hodnoty etiketovacích strojov Controll
 - drobný hmotný majetok
- a bola začatá prístavba akumulácie pitnej a minerálnej vody v Baldovciach.

1/ Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky technológie 4 931 172,- € -Poistná zmluva č. 2400057501 – poistenie technológie Salvator Lipovce v hodnote 4 931 172,30 € – Projekt Salvator Lipovce 2011 až 2016 v poisťovni GENERALI Slovensko.

2/ Poistná zmluva číslo č. 800 400 3156 s ČSOB Poisťovňa od 01.08.2015 na dobu neurčitú na zakúpenú technológiu závod Baldovce – Projekt Baldovce. Majetok v hodnote 4 703 682,00 € poistený od 01.08.2015.

3/ Poistná zmluva č. 441 900 53 75 – KOMUNÁLNA poisťovňa Bratislava – budovy, stavby, haly závodu Baldovce

4/ Flotilová poistná zmluva pre povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla č. 8080071064 vrátane dodatkov č. 1 až 5.

5/ Flotilová poistná zmluva pre havarijné zmluvné poistenie motorových a prípojných vozidiel č 7710012410 vrátane dodatkov č. 1 až 8. V Dodatku č.8 zmenené číslo zmluvy na 4. 7710040743. Dodatok č. 1 k Flotilovej poistnej zmluve pre havarijné poistenie motorových a prípojných vozidiel č. 7710040743 z 22.12.2016 s účinnosťou od 01.01.2017

6/ Poistenie prepravy zásielok č. zmluvy 411006470.

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie: netýka sa

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM)**: netýka sa

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** : netýka sa

k) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: netýka sa

m) **Opravné položky k zásobám**: netýka sa

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo: netýka sa

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): netýka sa

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania.

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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	0	9170			9170
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	0	9170			9170
- z toho: ostatné krátke pohľadávky					

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	885727	325280	1211007

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	753125	203815	956940

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom: netýka sa

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU): netýka sa

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**: netýka sa

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku : netýka sa

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku : netýka sa

w) **Krátkodobý finančný majetok**, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

x) Informácie o vlastných akciách: netýka sa

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	103
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	10057
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	135

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:

Základné imanie Spoločnosti vo výške 4 344 252 € tvorí:

- 130 875 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,1939 €, akcia znie na doručiteľa a má voľnú podobu. Akcie sú prijaté na voľný trh BCP bez obmedzenia prevoditeľnosti (k 31. decembru 2018: 130 875 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,1939 €)

Všetky akcie boli riadne splatené. Spoločnosť dodržiava zjednotený Kódex o správe a riadení. Spoločnosť sa zameriava na 5 princípov vyplývajúcich zo zjednoteného kódexu

1. práva akcionárov, vzťah spoločnosti k akcionárom a spravodlivé zaobchádzanie s akcionármi
2. práva a zodpovednosť akcionárov
3. úloha záujmových skupín v správe a riadení spoločnosti
4. zverejňovanie informácií a transparentnosť
5. zodpovednosť orgánov spoločnosti

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom na každú akciu s menovitou hodnotou 33,1939 € pripadá jeden hlas).

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: netýka sa

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný výsledok hospodárenia	-316129
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania: netýka sa

5. *Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: odvolávka v bode 1*

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	3357	1702	2767		2292
- z toho:					

Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	4313	2039	4313		2039
- z toho: zákonné	2813	2039	2813		2039
ostatné	1500		1500		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	1944	2767	1354		3357
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	5221	4313	5221		4313
- z toho: zákonné	3721	2813	3721		2813
ostatné	1500	1500	1500		1500

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)			198127
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1155837	82177	1238014

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)			352160
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1096657	85353	1182010

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	198127	352160
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	198127	352160
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1238014	1182010

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 vrátane	1238014	1182010
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: netýka sa

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	4455230	3513279	941951	21	197810
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				21	
Iné				21	
SPOLU:	X	x	X	x	197810

g) Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	8518	8081
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4739	8329
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	30000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4739	38329
Čerpanie sociálneho fondu	12940	37892
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	317	8518

h) Vydané dlhopisy: netýka sa

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia: netýka sa

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v €	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						

				0		
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						
Pôžička				0		

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: záložné práva – rozpis v bode II. str. 6

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	0
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	2570
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	293969
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	0

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: netýka sa

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: netýka sa

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani: netýka sa

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	2896	X	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	2896	608	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	708075	148696	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	11515	2418	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	
6	Základ dane (R500 DP):	699456	146886	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	2880	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	699456	144006	
9	Odložená daň z príjmov:		-145832	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-1826	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-454630	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	0	0	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	685223	143897	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	1538	323	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	229055	48102	
6	Základ dane (R500 DP):	0		
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	0	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách	0	2880	
9	Odložená daň z príjmov:		-141381	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-138501	

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: netýka sa

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja tovaru	616596	620500
Tržby z predaja vlastných výrobkov	8747383	8487292

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

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	0	0	0		
Výrobky	416071	403079	570101	12992	-167022
Zvieratá					
Spolu	416071	403079	570101	12992	-167022
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	31	28
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	12992	-167022

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia vnútropodnikovej dopravy	51907	54930
Aktivácia – dodanie vo vnútropodnikovej cene	325557	335112
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	377464	390042

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja DNM a DHM	8461	36808
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	602250	604275

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	898656	949096
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	1991	180
Sociálna poisťovňa	226410	240512
Zdravotná poisťovňa	86372	88234
Iné osobné a sociálne náklady	72637	75554
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1286066	1353576

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: neuvádzame pre nevýznamné sumy

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy	267119	229933
Náklady na cestnú dopravu	610921	549439
Náklady na podporu predaja	1151139	1419374
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	2321679	2528503

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Zostatková cena pred. DHM a materiálu	2228	24600
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	39273	42037

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	10483	27733
Kurzové straty počas roku (563.A)	0	0
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	0	17
Ostatné finančné náklady (56x)	7964	6939
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	18447	34689

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): netýka sa

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	3200	3000
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Neaudítorské služby	0	0

j) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	616596	620500
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	8747383	8487292
Tržby z predaja služieb (602, 606)	19856	19847
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	9383835	9127639

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	9383835	9125433
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	0	2206
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv: netýka sa

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: neukončený súdny spor – Retail Value Stores a. s.

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky: netýka sa

2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: netýka sa

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: netýka sa

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU): netýka sa

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad: netýka sa

a) **Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku** ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: netýka sa

b) **Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek**, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: netýka sa

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: netýka sa

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: netýka sa

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: netýka sa

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: netýka sa

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: netýka sa

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: netýka sa

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: netýka sa

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: netýka sa

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: nákup služieb a nákup materiálu od spriaznených osôb, ktoré sú s našou spoločnosťou personálne prepojené.
- Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov: netýka sa
- Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
 - klúčový manažment účtovnej jednotky,
 - ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo klúčového manažmentu;
 - Transakcie so spriaznenými osobami sa uskutočnili na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Vladimír Hatok - nájomné	17040	17040

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
TRISTALL s. r. o. – nákup materiálu	30821	350
Jana Janusová – PANORÁMA – nákup materiálu	0	4375

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
TRISTALL s. r. o.	181081	45444

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Ing. Alžbeta Janusová – poskytnutá pôžička	37000	205000
Katarína Hatoková – poskytnutá pôžička	0	190000

2) **Prijmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu účtovnej jednotky,

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): tantiema	0	127249
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody): tantiema	0	7000
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: netýka sa
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): netýka sa
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): netýka sa

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	5378890
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	1842
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	5380732
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	4344252
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	735413
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	326526
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	288828
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-316129
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	1842
k) vyplatené tantiémy:	0
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	5859268
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	480378
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	5378890
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	4344252
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	735413
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	326526
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	288828
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-316129
k) vyplatené tantiémy:	134249
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV:

	2018	2017
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	2 896	-454 630
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 249 586	2 226 633
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Uroky účtované do nákladov	10 483	27 733
Uroky účtované do výnosov	0	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia N a V	-603 288	-606 350
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-3 339	512
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 050	-6 959
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 654 288	1 186 939
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-305 693	332 511
Úbytok (prírastok) zásob	-361 135	198 811
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-86 037	-324 899
Peňažné toky z prevádzky	901 423	1 393 362

	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	901 423	1 393 362
Zaplatené úroky	-10 483	-27 733
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	38 581	106 905
Vyplatené dividendy	0	-134 249
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	929 521	1 338 285
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	929 521	1 338 285
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-464 986	-262 840
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 642	30 889
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-461 344	-231 951
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Príjmy a výdavky spojené s dlhodobými záväzkami	0	-203 124
Splátky prijatých úverov	-466 960	-894 012
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-466 960	-1 097 136
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 217	9 198
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	24 264	15 066
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	25 481	24 264