

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej veľkou účtovnou jednotkou (ďalej ÚJ)
(v rozsahu prílohy č. 1 k opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 v aktuálnom znení)

Doplňujúce informácie k účtovnej závierke za rok 2018**Čl. I****Všeobecné informácie****(1) Identifikácia ÚJ**

Obchodné meno: MOREAU AGRI, spol. s r.o.
Sídlo: Družstevná 616/13, 922 42 Madunice

Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonávala ÚJ v bežnom účtovnom období (ďalej BUO) predovšetkým nasledovné činnosti:

- predaj a servis poľnohospodárskej techniky

-

(3) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 05.11.2018.

(4) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu BUO

(5) Údaje o skupine

ÚJ je súčasťou skupiny, t.j. je dcérskou ÚJ

(6) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	BUO	BPUO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	37
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	39
počet vedúcich zamestnancov *		

* štatutárny orgán, členovia štatutárneho orgánu, vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu/člena orgánu

Čl. II**Informácie o prijatých postupoch**

(1) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú ÚJ známe žiadne subjektívne ani objektívne dôvody na obmedzenie, prípadne ukončenie jej činnosti najmenej po dobu 12 mesiacov .

(2) ÚJ vedie účtovníctvo v súlade so zákonom o účtovníctve, pričom v rámci vedenia účtovníctva uplatňuje metódy a zásady v súlade s týmto zákonom. V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.

(3) Informácie o transakciách neuvádzaných v súvahe

Bez náplne

(4) Informácie o ocenení majetku a záväzkov**a) Informácie o spôsobe oceňovania majetku a záväzkov**

Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:

- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami
- bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku
- pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
- záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
- peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
- ceniny menovitou hodnotou
- zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, pričom náklady obstarania predstavujú najmä aktivované náklady súvisiace s použitým vlastných motorových vozidiel
- Zásoby sú v skladovej evidencii ocenené cenami obstarania, náklady obstarania sú evidované na samostatnom analytickom účte len v účtovníctve, tieto sú odúčtované pomerne k úbytku zásob.

Majetok a záväzky v cudzej mene ocenia ÚJ ku dňu zostavenia účtovnej závierky v súlade s ustanoveniami § 24 zákona o účtovníctve, keď:

- pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.
- peňažné prostriedky a ostatný majetok v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.

b), c) Informácie o aplikácii zásady opatrnosti (opravné položky, rezervy)

ÚJ aplikovala v rámci zostavovania ÚZ zásadu opatrnosti v súlade s ust. § 26 zákona o účtovníctve, keď tvorbou opravných položiek zreálnila hodnotu majetku pri všetkých položkách, pri ktorých boli identifikované tituly indikujúce zníženie hodnoty majetku oproti oceneniu v účtovníctve. Zároveň boli formou tvorby rezerv vykázané ku dňu zostavenia ÚZ všetky známe záväzky ÚJ. Opravné položky aj rezervy boli vyčíslené kvalifikovaným odhadom.

f) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaraďovaní majetku do užívania jednotlivo, pričom pri zaraďovaní je zohľadňovaná životnosť majetku v nadväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis lineárnym spôsobom.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 EUR za kus a životnosťou dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu). Tento majetok je naďalej evidovaný v operatívnej evidencii.

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy****(1) Doplňujúce informácie k aktívam v súvahe****(a) Informácie k dlhodobému majetku**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	917 608	1 187 791						2 203 072
Prírastky			196 640				21 250		217 890
Úbytky			277 921						277 921
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	917 608	1 106 510				21 250		2 143 041
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		236 371	845 065						1 081 436
Prírastky		21 288	229 061						250 349
Úbytky			277 921						277 921
Stav na konci účtovného obdobia		257 659	796 205						1 053 864
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	681 237	342 726						1 121 636
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	659 949	310 305				21 250		1 089 177

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	917 608	1 118 019						2 133 300
Prírastky			191 947						191 947
Úbytky			122 175						122 175
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	917 608	1 187 791						2 203 072
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		215 083	748 220						963 3030
Prírastky		21 288	219 021						240 309
Úbytky			122 176						122 176
Stav na konci účtovného obdobia		236 371	845 065						1 081 436
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	702 525	369 799						1 169 997
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	681 237	342 726						1 121 636

Informácie o poistení dlhodobého majetku

Predmet poistenia (druh majetku)	Poistené riziko*	Poistná suma **		Ročné poistné	
		BUO	BPUO	BUO	BPUO
Hnuteľný majetok	Poškodenie /živelná udalosť/, krádež	46 472	46 472	111	111
Hnuteľný majetok Tr.Turná /sklad strojov/	Poškodenie /živelná udalosť/, krádež	400 000	400 000	1 345	1 345
Stavby ¹	Poškodenie /živelná udalosť/, krádež	733 586	733 586	716	716
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie-totál.škoda, odcudzenie,	964 990	880 418	19 636	18 224

* živelná udalosť, krádež, vandalizmus, odcudzenie...

** obst. cena majetku, resp. suma dohodnutá s poisťiteľom

¹ Admin.budova, sklad súčiastok, prístrešok, obchod so staveb. a poľnohosp.strojmi, kancelárie, administratíva**c) Informácie o obmedzeniach v nakladaní s dlhodobým majetkom**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za BOU v EUR	Hodnota za BPUO v EUR
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (ručenie Tatra Banke z titulu úveru – pozri bod III/2/i)	1 013 056	1 013 056

*údaj v obstarávacích cenách

m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby (v členení položiek súvahy)	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
A	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	63 255		12 732		50 253
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
OP k zásobám spolu	63 255		12 732		50 253

OP k zásobám tovaru- náhradné diely boli vytvorené nasledovne:

Do zásob kategórie B boli zahrnuté zásoby obstarané do 30.06.2017.Tvorba OP vo výške 30 % z OC
OP k zásobám tovaru – stroje boli vytvorené nasledovne :

Do zásob kategórie B u strojov boli vybraté stroje bez ohľadu na obdobie obstarania, u ktorých je reálna možnosť predaja za nižšiu cenu ako OC. Tvorba OP vo výške 10 % z OC.

Do zásob kategórie C u strojov boli vybraté stroje kde je vysoká možnosť predaja za nižšiu cenu ako OC, nakoľko na túto značku strojov sa spoločnosť nezameriava. Tvorba OC vo výške 30 %.

Špecifikácia titulov na tvorbu/zúčtovanie opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Dôvod tvorby opravnej položky v BUO
tovar	Náhradné diely bez pohybu za posledných 18 mesiacov + stroje pri ktorých je riziko odpredaja za ceny nižšie ako obstarávacie ceny

p), q Informácie o pohľadávkach (významné pohľadávky, opravné položky, splatnosť)

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky (v členení položiek súvahy) a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	22 800		22 800
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 800		22 800
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 157 660	866 911	2 024 571
Iné pohľadávky	19 476	6 386	25 862
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 177 136	873 297	2 050 433

Tvorba a zúčtovanie OP v BUO

Pohľadávky /v členení podľa súvahy/ a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	172 861	94 931	60 158	3 005	204 929
Iné pohľadávky	6 386				6 386
Pohľadávky spolu	179 247	94 931	60 158	3 005	211 015

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam najmä v súlade s ustanoveniami § 18 ods. 7 PÚ, t.j. k pohľadávkam po lehote splatnosti, súdne vymáhaným pohľadávkam a pohľadávkam voči dlžníkom v konkurze, likvidácii a reštrukturalizácii. ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti na základe vlastnej smernice nasledovne:

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 720 dní po splatnosti vo výške 50 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným nad 720 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam, kde na dlžníka bol vyhlásený konkurz vo 100 % z menovitej hodnoty

r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo (ručenie ČSOB z titulu prijatého úveru – pozri bod III/2/i).	x	497 900,–
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

s) Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky (ODP)

Prehľad o tituloch účtovania ODP

Tituly pre účtovanie ODP	UO	Základ pre výpočet * (odpočítateľné dočasné rozdiely)	Hodnota ODP **
UZC DM < DZC DM	BUO		
	BPUO		
OP k pohľadávkam (neuplat. v DV)	BUO	131 671	27 651
	BPUO	102 545	21 534
OP k zásobám (neuplatnené v DV)	BUO	50 522	10 609
	BPUO	63 255	13 284
Rezervy nezákonné	BUO	198 342	41 652
	BPUO	236 296	49 622
Závazky (neuplatnené v DV)	BUO	11 854	2 489
	BPUO	16 448	3 454
Závazky (po splatnosti zdanené)	BUO		
	BPUO	24	5
Spolu	BUO	392 389	82 401
	BPUO	418 568	87 899

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/závazku

** základ x sadzba dane z príjmov

Doplňujúce informácie k vykazovaniu OD v UZ:

UJ vykazuje v UZ výsledné saldo ODP a ODZ v súlade s ust. § 10 ods. 16 PU

t) Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

Finančné účty

Názov položky	BUO	BPUO
Peniaze (ú. 211)	8 581	25 610
Ceniny (ú. 213)	2 844	1 239
Účty v bankách (ú. 221)	174 596	388 755
Peniaze na ceste (ú.261)	-6	-5
Spolu	186 015	415 599

y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	BUO	BPUO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
-poistenie Euro GAP		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 403	5 977
-poistné /zákonné, havarijné, majetok/	4 558	4 151
-domény, prístupy web, licencie, predplatné	1 845	1 826
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

2) Doplňujúce informácie k pasívam v súvahe**a) Informácie o vlastnom imaní**

Bod 2 - Informácie o zmenách VI (upísanie, splatenie, iné zmeny)

Druh informácie		EUR
Upísané vlastné imanie v BUO celkom		331 940
Z toho	základné imanie	331 940
	*	
Iné zmeny VI v BUO		
Z toho	základné imanie	
	*	

* uviesť ďalšie položky VI, ak boli v BUO zaznamenané zmeny

Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za BPUO

Tab. č. 1 - Rozdelenie zisku

Názov položky	EUR
Účtovný zisk za BPUO (zostatok ú. 431 k 1.1.)	237 661
Rozdelenie účtovného zisku z BPUO v BUO	x
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3 320
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	234 341
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	237 661

Bod 5 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	154 760
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	
Podiel zisku na základnom imaní v % **	46,62

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

Bod 6 – Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku/vysporiadania účtovnej straty

b) Informácie o rezervách

Názov položky (špecifikácia podľa titulov rezerv) a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci UO f
Dlhodobé rezervy, z toho:	61 380	22 512	24 822		59 070
-reklamácie a záručné opravy	61 380	22 512	24 822		59 070
Krátkodobé rezervy, z toho:	211 016	96 962	136 529	264	171 185
-nevyčerpané dovolenky	36 099	31 913	36 099		31 913
-nedodaný tovar a služby	15 367	14 542	15 103	264	14 542
-audit bežného roka	4 800	4 800	4 800		4 800
-odmeny a prémie	30 130		30 130		
-reklamácie a záručné opravy	124 620	45 707	50 397		119 930

Názov položky (špecifikácia podľa titulov rezerv) a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci UO f
Dlhodobé rezervy, z toho:	59 520	24 002	22 142		61 380
-reklamácie a záručné opravy	59 520	24 002	22 142		61 380
Krátkodobé rezervy, z toho:	205 873	121 787	115 963	681	211 016
-nevyčerpané dovolenky	34 075	36 099	34 075		36 099
-nedodaný tovar a služby	11 730	15 367	11 049	681	15 367
-audit bežného roka	4 700	4 800	4 700		4 800
-odmeny a prémie	22 888	28 426	21 184		30 130
-reklamácie a záručné opravy	132 480	37 095	44 955		124 620

c) Informácie o splatnosti záväzkov

Informácie o vekovej štruktúre záväzkov

Názov položky (v členení položiek súvahy) a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky zo sociálneho fondu	9 613		9 613
Iné dlhodobé záväzky /474/	42 288		42 288
Dlhodobé záväzky spolu	51 901		51 901
Záväzky z obchodného styku	1 780 463	160 769	1 941 232
Záväzky voči spoločníkom	100 000		100 000
Záväzky voči zamestnancom	37 832		37 832
Záväzky zo sociálneho poistenia	55 661		55 661
Daňové záväzky	170 539		170 539
Iné záväzky	39 126		39 126
Krátkodobé záväzky spolu	2 183 621	160 769	2 344 390

d) Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Splatnosť dlhodobých záväzkov (v členení položiek súvahy) a	Nad 1 rok do 5 rokov b	Nad 5 rokov c	Dlhodobé záväzky spolu d
Záväzky zo sociálneho fondu	9 613		9 613
Záväzky z leasingových zmlúv	42 288		42 288
Dlhodobé záväzky spolu	51 901		51 901

f) Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku (ODZ)

Prehľad o tituloch účtovania ODZ

Tituly pre účtovanie ODZ	UO	Základ pre výpočet * (zdaniteľné dočasné rozdiely)	Hodnota ODZ **
UZC DM > DZC DM	BUO	283 816	59 601
	BPUO	266 744	56 016
Pohľadávky (nezdanené výnosy)	BUO		
	BPUO		
Spolu	BUO	283 816	59 601
	BPUO	266 744	56 016

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/záväzku

** základ x sadzba dane z príjmov

Doplňujúce informácie k vykazovaniu OD v UZ:

UJ vykazuje v UZ výsledné saldo ODP a ODZ v súlade s ust. § 10 ods. 16 PU

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BUO	BPUO
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 603	6 777
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 565	5 192
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 320	3 320
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 885	8 512
Čerpanie sociálneho fondu	7 875	7 686
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 613	7 603

i) Informácie o prijatých bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena poskytnutia úveru	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v cudzej mene za BUO	Suma istiny v EUR za BUO	Suma istiny v príslušnej mene za BPUO
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver Tatra Banka	EUR	Euribor 1M+0,85%	2021		88 959	154 683
Krátkodobé bankové úvery						
Inv.úver Tatra Banka dlhodobý splatný do 1roka	EUR	Euribor 1M+0,85%	2019		65 724	65 724
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	Euribor 1M+1,90%	2019		476 082	236 584
Kontokorentný úver UniCredit Bank	EUR	Euribor 1M+2,00%	2019			

Prijaté bankové úvery vykázané v tab. č 1 boli zabezpečené nasledovne:

KTK v UniCredit Bank je zabezpečený formou ručiteľských listín spoločnosti MOREAU AGRI Brno, KTK v ČSOB je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a ručením spoločn. NET Brno. Dlhodobý úver Tatrabanka – zabezpečenie:

- Záložné právo k nehnuteľnému majetku /LV č. 1045/
- Bianko zmenka
- Dohoda o ručení uzatvorená medzi veriteľom a spoločnosťou MOREAU AGRI s.r.o. ČR

(4) Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	BUO			BPUO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	32 903	42 288		53 976	12 413	
Finančný náklad	1 885	1 097		1 595	336	
Spolu	34 788	43 385		55 571	12 749	

K bodu f) opatrenia

Názov položky a	BUO			BPUO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia (VH) pred zdanením, z toho:	231 169	x	x	319 531	x	x
teoretická daň	x	48 545	21	x	67 101	21
Pripočítateľné položky k VH ¹	265 215	55 695	21	201 356	42 285	21
Odpočítateľné položky k VH ²	175 782	36 914	21	108 018	22 684	21
Umorenie daňovej straty ³						
Upravený VH ⁴	320 602	67 326	21	412 869	86 702	21
Splatná daň z príjmov ⁵	x	67 326	29,12	x	86 702	27,13
Odložená daň z príjmov ⁵	x	9 083	3,93	x	-4 832	
Celková daň z príjmov ⁵	x	76 409	33,05	x	81 870	25,62

Vysvetlivky:

- 1 Úhrn položiek zvyšujúcich VH pri výpočte základu dane z príjmov (riadok 200 DP)
- 2 Úhrn položiek znižujúcich VH pri výpočte základu dane z príjmov (riadok 300 DP)
- 3 Daňová strata odpočítaná pri výpočte základu dane (riadok 410 DP)
- 4 Základ dane z príjmov (riadok 400 alebo 500 DP)
- 5 Údaje o podiele daní z príjmov (z r. 58 a 59 výkazu ZaS) na VH pred zdanením (reálne % daní)

Rekapitulácia vyčíslenia a zaúčtovania OD v BUO a BPUO

Položka a	Stav k 31.12. BPUO			Stav k 31.12.BUO			Zmena OD v BUO zaúčt. voči:	
	Dočasný rozdiel b	ODP c	ODZ d	Dočasný rozdiel e	ODP f	ODZ g	nákladom (účet 592) h	účtom VI i
Dlhodobý majetok (rozdiel UZC/DZC)	266 744		56 016	283 816		59 601	3 585	
Pohľadávky (nezdanené výnosy)								
Závazky (neuplatnené v DV)	16 448	3 454		11 854	2 489		965	
Nezákonné rezervy (nie DV)	236 296	49 622		198 342	41 652		7 970	
OP k pohľadávkam (neuplat. v DV)	102 545	21 534		131 671	27 651		-6 117	
OP k zásobám (neuplat. v DV)	63 255	13 284		50 522	10 609		2 675	
Závazky po splatnosti	24	5					5	
Nárok na odpočet daň. straty								
Medzisúčet		87 899	56 016		82 401	59 601		
Odpočet daňovej licencie								
ODP a ODZ k 31.12.		87 899	56 016		82 401	59 601		
Saldo ODP a ODZ		31 883			22 800		9 083	

Doplňujúce informácie k vykazovaniu OD v UZ:

UJ vykazuje v UZ výsledné saldo ODP a ODZ v súlade s ust. § 10 ods. 16 PU

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) Informácie o výnosoch a nákladoch

(a) Špecifikácia tržieb

Oblasť odbytu a	Predaj strojov		Predaj náhradných dielov		Servisné služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	8 455 173	7 294 698	1 370 939	1 434 820	2 020 047	1 890 495
ČR	184 100	192 479	13 555	12 073	3 100	10 624
Poľsko	14 000					
Chorvátsko	80 000				1 205	
Taliansko					189	
Maďarsko			343	899	2 370	
Spolu	8 733 273	7 487 177	1 384 837	1 447 792	2 026 911	1 901 119

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti – k bodom b) až d) a f) opatrenia

Názov položky	BUO	BPUO
Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov (z r. 07 výkazu):	135 058	110 428
- obstaranie zásob vlastnou dopravou	135 058	110 428
Významné položky výnosov z hosp. činnosti (z r. 09 výkazu):	57 184	21 399
- úrok z omeškania	5 630	3 305
- náhrady od poisťovní /poistné udalosti/	14 427	13 898
- za odber ND-podpora od výrobcu	31 718	
Významné položky finančných výnosov (z r. 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 43, 44 výkazu):	2 343	
- úroky z bežných účtov		
- úroky z omeškania	2 343	
Z riadku 42 výkazu kurzové zisky ku dňu zostavenia UZ (účet 663):		14
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt *		

*Ak neuvedené v iných položkách tabuľky

Informácie o nákladoch - k písm. e) , g) , h) a i) bodu (1) a bodom (2) a (3) opatrenia

Názov položky	BUO	BPUO
Významné položky nákladov za prijaté služby (z r. 14 výkazu):	787 425	672 205
Z toho náklady za služby poskytnuté audítorom spolu, v tom:	4 800	4 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 600	4 600
iné uisťovacie auditorské služby		
daňové poradenstvo poskytnuté audítorom		
ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom		
Súvisiace auditorské služby	200	300
Rozpis ostatných významných položiek nákladov (z r. 14 výkazu):	786 943	667 305
-servisné služby dodávateľsky	315 048	298 293
-opravy a údržby	61 513	62 419
-inzercia, propagácia a reklama	50 698	37 179
-provízie z predaja strojov a ND	61 078	38 951
Významné položky nákladov z hosp. činnosti (z r. 26 výkazu):	165 126	112 494
-tvorba rezervy na záručné opravy	68 220	61 097
-poistné	33 460	31 939
-postúpená pohľadávka		4091
Významné položky fin. nákladov (z r. 46, 47, 48, 49, 50, 51, 53, 54 výkazu)	22 510	23 450
-nákladové úroky z úverov	11 427	10 934
-nákladové úroky z leasingových zmlúv	2 354	4 151
-bankové poplatky	8 728	8 363
Z riadku 52 výkazu kurzové straty ku dňu zostavenia UZ (účet 563):	1	2
Osobné náklady spolu (r. 15 výkazu), z toho:	971 815	808 256
Mzdy zamestnanci	718 681	585 234
Mzdy spoločníci		
Zákonné sociálne poistenie	158 181	138 838
Zákonné zdravotné poistenie	70 172	62 545
Ostatné sociálne poistenie	4 854	3 507
Zákonné sociálne náklady	19 927	18 132
Ostatné sociálne náklady		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt *		

*Ak neuvedené v iných položkách tabuľky

(4) Informácie o štruktúre tržieb zahrnutých do čistého obratu (§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve)

Názov položky	BUO	BPUO
Tržby za vlastné výrobky (účet 601)		
Tržby z predaja služieb (účet 602)	2 026 911	1 901 119
Tržby za tovar (účet 604)	10 118 110	8 934 969
Výnosy zo zákazky (účet 606)		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (účet 607)		
Výnosy z iných činností, ktoré sú predmetom činnosti UJ	227 953	85 798
Čistý obrat celkom	12 372 974	10 921 886

Špecifikácia tržieb podľa výrobkov, tovarov a služieb a geografických oblastí odbytu v bode (a)

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****(1) Informácie o iných aktívach a pasívach****b) Informácie o podmienených záväzkoch**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia Tatra banke za investičný úver fy MANNET		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia Tatra banke za investičný úver fy MANNET		
Iné podmienené záväzky		

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje UZ

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje UZ až do dňa jej zostavenia, t.j. (28.02.2019) nenastali v UJ také významné zmeny, ktoré by významne ovplyvnili ďalšiu činnosť UJ, resp. na základe ktorých by bola významne znížená hodnota majetku UJ.

Čl. VII

Informácie o obchodoch so spriaznenými osobami príjmov orgánov UJ

(1) Informácie o ekonomických vzťahoch UJ a spriaznených osôb

Spriaznená osoba (identifikácia SO) a	Vzťah UJ voči SO *	Druh obchodu *	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			BUO d	BPUO e
NET s.r.o. Brno IČO: 18828141	PUJ	Kúpa tovaru	1 123 349	1 431 939
NET s.r.o. Brno IČO: 18828141	PUJ	Predaj služieb		
MOREAU AGRI s.r.o. IČO: 49449699	KM	Predaj tovaru	229 373	91 285
MOREAU AGRI s.r.o. IČO: 49449699	KM	Predaj služieb	603	733
MOREAU AGRI s.r.o. IČO: 49449699	KM	Kúpa tovaru	7 973 600	5 730 989
MOREAU AGRI s.r.o. IČO: 49449699	KM	Kúpa služieb	22 340	13 466
MANNET s.r.o. IČO: 36227552	KM	Predaj tovaru	1 890 810	1 891 988
MANNET s.r.o. IČO: 36227552	KM	Predaj služieb	83 857	89 243
MANNET s.r.o. IČO: 36227552	KM	Kúpa tovaru	482 388	36 961
MANNET s.r.o. IČO: 36227552	KM	Kúpa služieb	48 571	39 048
MANNET s.r.o. IČO: 36227552	KM	Kúpa DHM		5 000
MOREAU AGRI JUH s.r.o. IČO: 44303050	PUJ	Predaj tovaru		
MOREAU AGRI JUH s.r.o. IČO: 44303050	PUJ	Predaj služieb	4 940	3 913
MOREAU AGRI JUH s.r.o. IČO: 44303050	PUJ	Kúpa tovaru		124
MOREAU AGRI JUH s.r.o. IČO: 44303050	PUJ	Kúpa služieb		556
RENNET s.r.o. IČO: 35934361	KM	Predaj služieb	39 930	60 641
RENNET s.r.o. IČO: 35934361	KM	Predaj tovaru		

* Údaje uvedené ako vzor, podrobnejšia špecifikácia v opatrení MF SRMF/23377/2014-74 z 3.12.2014

(2) Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov UJ

Čl. VIII

Ostatné informácie

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO b	Zvýšenie c	Zníženie d	Stav na konci UO e	Dôvod zmeny (popis) f
Základné imanie zapísané do OR	331 940			331 940	
Zákonné rezervné fondy	66 394			66 394	
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 101 288	234 341	100 000	3 235 629	Čiastka 100 000,- z ner.zisk 2005,
Účtovný zisk	237 661	154 760	237 661	154 760	Zníženie: 3 320,- prídel do SF, 234 341,- .ner.zisk)
SPOLU VI	3 737 283	389 101	337 661	3 788 723	x

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO b	Zvýšenie c	Zníženie d	Stav na konci UO e	Dôvod zmeny (popis) f
Základné imanie zapísané do OR	331 939	1		331 940	Zaokrúhlenie na celé EUR
Zákonné rezervné fondy	66 394			66 394	
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 910 040	191 248		3 101 288	Čiastka 158 248,- ner.zisk 2016, 33 tis. oprava účtovania m.r.
Účtovný zisk	211 568	237 661	211 568	237 661	Zníženie: 50 tis. podiel na zisku spoločnici, 3,32 tis. prídel do SF, 158 248,- .ner.zisk)
SPOLU VI	3 519 941	428 910	211 568	3 737 283	x

Čl. X

Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	231 169	319 531
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	124 280	254 828
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	154 723	192 208
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-2 310	1860
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	19 035	29 345
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-426	26
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 780	15 085
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 343	
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-14
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		2
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-71 325	-15 000
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 (+/-)	13 146	31 316
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-221 294	-302 759
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-5 722	-467 828

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	689 607	-334 127
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-905 179	499 196
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.)	134 155	271 600
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 343	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-9 920	-8 733
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	126 578	262 867
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-121 566	-23 785
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	5 012	239 082
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-209 088	-244 727
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 (+)	151 951	63 100
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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. 14.	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. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-57 137	-181 627
	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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-73 599	-65 724
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (-)	-65 724	-65 724
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	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. 9.	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 (-)	-7 875	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-3 860	-6 352
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-100 000	-91 500
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 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.			

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-177 459	-163 576
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-229 584	-106 121
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	415 599	521 708
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	186 015	415 587
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		12
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	186 015	415 599

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami prílohy č.1 Opatrenia MF SR č. MF/14770/2017-74 v znení účinnom k 01.01.2018. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má UJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

Vysvetlivky:

V časti informácií o obchodoch UJ so spriaznenými osobami sa použijú nasledovné skratky:

MS - materská spoločnosť
DS - dcérska spoločnosť
RV v UJ - rozhodujúci vplyv SO v UJ
RV v SO - rozhodujúci vplyv UJ v SO
OSO - ostatné spriaznené osoby
PUJ - pridružené UJ
KM - prepojenie cez kľúčový manažment

Ďalšie použité skratky:

DIČ - daňové identifikačné číslo
CP - cenný papier
DFM - dlhodobý finančný majetok
KFM - krátkodobý finančný majetok
DHM - dlhodobý hmotný majetok
DNM - dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ - dcérska účtovná jednotka
OP - opravná položka
ÚJ - účtovná jednotka
VI - vlastné imanie
ZI - základné imanie
VH - výsledok hospodárenia
UO - účtovné obdobie
BUO - bežné účtovné obdobie
BPUO - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
UZ - účtovná závierka
ODP - odložená daňová pohľadávka
ODP - odložený daňový záväzok

OD - odložená daň
PÚ - postupy účtovania
DV – daňový výdavok