

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) Akciová spoločnosť Makyta, a. s. Púchov, so sídlom Ul. 1. Mája 882/46, 020 25 Púchov, bola založená 13.12.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 24.01.1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 223/R.
- b) Predmetom činnosti Makyta, a. s. je predovšetkým výroba konfekčných výrobkov a ich doplnkov, zákazkové šitie odevov, maloobchod so zmiešaným tovarom v rozsahu voľných živností, veľkoobchod okrem koncesovaných živností, sprostredkovanie obchodu, prenájom nehnuteľností a výroba špeciálnych odevov.
- c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	401	426
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	390	412
počet vedúcich zamestnancov	5	5

- d) Makyta, a. s. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.
- e) Účtovná závierka zostavená k 31.12.2018 zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- f) Účtovná závierka spoločnosti k 31.12. 2017 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 21.05.2018.
- g) Účtovná závierka k 31.12.2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2017 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 23.03.2018 a 07.06.2018.

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú aj prípadné úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400 Eur alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok	Metóda odpisovania	Odpisová sadzba
Softvér	Rovnomerné odpisovanie	4 roky al. podľa d. použitia

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú aj prípadné úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1.700 Eur alebo nižšia a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok	Metóda odpisovania	Odpisová sadzba
Budovy, drobné stavby	Rovnomerné odpisovanie	20 rokov
Stroje, zariadenia	Rovnomerné odpisovanie	4-12 rokov
Dopravné prostriedky	Rovnomerné odpisovanie	4 roky
Inventár	Rovnomerné odpisovanie	12 rokov

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke vedené v cudzej mene sa prepočítajú kurzom ECB k poslednému dňu účtovného obdobia, pričom prepočet z cudzej meny na euro je súčasťou ocenenia metódou vlastného imania na účet 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku.

Iný druh dlhodobého finančného majetku akciová spoločnosť, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neexistuje.

Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí materiál, zásoby vlastnej výroby (nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby a výrobky) a tovar.

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa účtujú priamo do spotreby sú náhradné diely na stroje prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia, kancelárske potreby, hygienické čistiace potreby, knihy, odborné časopisy a iné publikácie vrátane novín a periodík, ochranné pracovné pomôcky a ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.

Opravné položky k zásobám sa tvoria ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným alebo nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje predpoklad, že dlžník nebude schopný uhradiť všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Mieru rizikovosti posudzuje vedenie akciovej spoločnosti.

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, ekvivalenty peňažných hotovostí (ceniny, poukážky, šeky) peňažné prostriedky na účtoch v bankách, termínované vklady v bankách, krátkodobé bankové úvery, krátkodobé finančné výpomoci a krátkodobý finančný majetok. Kontokorentné úvery sa v súvahe vykazujú na účte 231 – Krátkodobé bankové úvery.

Eskontné úvery sa v súvahe vykazujú na účte 232 – Eskontné úvery. Sú to úvery poskytnuté bankou na eskontované zmenky alebo iné cenné papiere, ktoré do času ich splatnosti prevzala banka na inkaso. Eskont zmenky umožňuje účtovnej jednotke získať peňažné prostriedky od banky pred lehotou splatnosti zmenky s tým, že banke zaplatí úrok za poskytnutý úver už pri poskytnutí úveru.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má akciová spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobné že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na odmeny vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na odmeny sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na doplatky odmien za posledný štvrtrok uplynulého účtovného obdobia. Rezerva sa vytvára v závislosti od výšky zmluvného nároku jednotlivých zamestnancov a splnenia prémieových ukazovateľov.

Rezerva na energie

Akciová spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky na energie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vytvárať rezervu. Rezerva sa stanovila podľa predpokladaného odberu energií ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.

Rezerva na nevyfakturované dodávky

Akciová spoločnosť vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka rezervu na nevyfakturované dodávky materiálu a drobnej prípravy výroby vo výške hodnoty prijatého materiálu na sklad.

Rezerva na služby

Akciová spoločnosť vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka rezervu na nevyúčtované výdavky na služby (audít, stočné, a iné) vo výške vyplývajúcej zo zmluvných vzťahov na služby súvisiace s uplynulým účtovným obdobím, končiacim dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka; predpokladaného odberu vody ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.

Záväzky

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

Odložená daň

Odložená daň sa účtuje pri:

- dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Dočasným rozdielom možno rozumieť náklad alebo výnos v účtovníctve účtovnej jednotky zúčtovaný, ale pre daňové účely neuznaný, pričom na daňové účely bude uznaný až v neskorších obdobiach. To znamená, že jeho daňové neuplatnenie nie je trvalé, ale po splnení podmienok vyplývajúcich zo zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov sa jeho daňové uplatnenie skončí. Odložená daň sa netýka trvalých rozdielov.

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

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Majetok obstaraný v privatizácii

Akciová spoločnosť obstarala majetok v privatizácii ku dňu 14.3.1994 v kúpnej cene 26 555 135,09 Eur.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		427 244,47						427 244,47
Prírastky		0,00						0,00
Úbytky		0,00						0,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		427 244,47						427 244,47
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		421 327,57						421 327,57
Prírastky		5 344,90						5 344,90
Úbytky		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		426 672,47						426 672,47
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 916,90						5 916,90
Stav na konci účtovného obdobia		572,00						572,00

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		445 272,95						445 272,95
Prírastky		0,00						0,00
Úbytky		18 028,48						18 028,48
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		427 244,47						427 244,47
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		432 436,05						432 436,05
Prírastky		6 920,00						6 920,00
Úbytky		18 028,48						18 028,48
Stav na konci účtovného obdobia		421 327,57						421 327,57
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 836,90						12 836,90
Stav na konci účtovného obdobia		5 916,90						5 916,90

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00

Akciová spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo, resp. by účtovná jednotka mala obmedzené právo nakladania s majetkom.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory SHV	Pestovateľské celky TP	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	515 094,28	8 130 784,91	10 838 985,89			22 593,15	0,00	1 500,00	19 508 958,23
Prírastky	0,00	0,00	103 313,00			0,00	103 313,00	0,00	206 626,00
Úbytky	0,00	0,00	267 968,02			0,00	103 313,00	1 500,00	372 781,02
Presuny	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Stav na konci účtovného obdobia	515 094,28	8 130 784,91	10 674 330,87			22 593,15	0,00	0,00	19 342 803,21
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	7 872 182,27	10 681 846,59			0,00	0,00	0,00	18 554 028,86
Prírastky	0,00	65 024,11	73 535,50			0,00	0,00	0,00	138 559,61
Úbytky	0,00	0,00	267 968,02			0,00	0,00	0,00	267 968,02
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	7 937 206,38	10 487 414,07			0,00	0,00	0,00	18 424 620,45
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	515 094,28	258 602,64	157 139,30			22 593,15	0,00	1 500,00	954 929,37
Stav na konci účtovného obdobia	515 094,28	193 578,53	186 916,80			22 593,15	0,00	0,00	918 182,76

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad požiaru, úderu blesku, výbuchu, nárazu alebo zrútenia lietadla s posádkou, jeho časti alebo pádom nákladu, víchrice a krupobitia, povodne, zemetrasenia, výbuchu sopky, zosuvu pôdy, lavíny a ťarchy snehu, vody z vodovodného zariadenia a sprinklerových hasiacich zariadení, nárazu vozidla, dymu a nárazovej vlny spôsobenej nadzvukovými lietadlami do výšky účtovnej hodnoty tohto majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a Súbory SHV	Pestovateľské celky TP	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	515 094,28	8 129 034,91	11 306 709,88			22 593,15	0,00	1 500,00	19 974 932,22
Prírastky	0,00	1 750,00	73 902,00			0,00	75 652,00	0,00	151 304,00
Úbytky	0,00	0,00	541 625,99			0,00	75 652,00	0,00	617 277,99
Presuny	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Stav na konci účtovného obdobia	515 094,28	8 130 784,91	10 838 985,89			22 593,15	0,00	1 500,00	19 508 958,23
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	7 755 208,44	11 166 839,78			0,00	0,00	0,00	18 922 048,22
Prírastky	0,00	116 973,83	56 632,80			0,00	0,00	0,00	173 606,63
Úbytky	0,00	0,00	541 625,99			0,00	0,00	0,00	541 625,99
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	7 872 182,27	10 681 846,59			0,00	0,00	0,00	18 554 028,86
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	515 094,28	373 826,47	139 870,10			22 593,15	0,00	1 500,00	1 052 884,00
Stav na konci účtovného obdobia	515 094,28	258 602,64	157 139,30			22 593,15	0,00	1 500,00	954 929,37

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00

Akciová spoločnosť zakúpila prostredníctvom ČSOB Leasing v roku 2016 dva osobné automobily. Na tieto automobily boli poskytnuté spotrebné úvery vo výške 50 % z kúpnej ceny predmetu financovania s DPH.

VW Passat - kúpna cena 27.234,00 Eur (s DPH) – spotrebný úver 13.617,00 Eur (posledná splátka 3.5.2020)

Škoda Fabia – kúpna cena 12.105,00 Eur (s DPH) – spotrebný úver 6.052,50 Eur (posledná splátka 22.8.2020). Súčasťou každej úverovej zmluvy je zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva na predmet financovania.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			412 156,30						412 156,30
Prírastky			16,80						16,80
Úbytky			807,93						807,93
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia			411 365,17						411 365,17
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			412 156,30						412 156,30
Stav na konci účtovného obdobia			411 365,17						411 365,17

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00						0,00
Prírastky			412 156,30						412 156,30
Úbytky			0,00						0,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia			412 156,30						412 156,30
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia			412 156,30						412 156,30

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00

Akiová spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo, resp. by účtovná jednotka mala obmedzené právo nakladania s majetkom.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ , v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Penta 50					101 222,16
Penta 44					109 163,56
HB REAVIS					200 979,45
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	411 365,17

Pohľadávky a opravné položky k pohľadávkamVývoj 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 vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	58 215,71	50 034,47	1 240,00		107 010,18
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	58 215,71	50 034,47	1 240,00		107 010,18

Účtovná jednotka sa rozhodla vytvoriť opravné položky voči rizikovým pohľadávkam voči dlžníkom zo SR vo výške 17 487,72 Eur a voči dlžníkom zo zahraničia vo výške 32 546,75 Eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	660 069,22		660 069,22
Dlhodobé pohľadávky spolu	660 069,22		660 069,22
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	329 160,68	485 495,94	814 656,62
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	39 615,96		39 615,96
Iné pohľadávky	4 591,42		4 591,42
Krátkodobé pohľadávky spolu	373 368,06	485 495,94	858 864,00

Akciová spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky na ktoré by bolo zriadené záložné právo, resp. by účtovná jednotka mala obmedzené právo nakladania s nimi.

Informácie o odloženej dani

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 174,27	1 934,49
odpočítateľné	0,00	1 934,49
zdaniteľné	5 174,27	0,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	24 318,61	29 680,64
odpočítateľné	262 009,35	237 690,74
zdaniteľné	237 690,74	208 010,10
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0,00	0,00
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka k 31.12.20XX	60 069,22	56 048,92
Uplatnená daňová pohľadávka	55 021,96	50 321,31
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	55 021,96	50 321,31
Zaučtovaná ako zníženie nákladov – vplyv zmeny sadzby dane		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	51 001,66	43 682,13
Zaučtovaná ako náklad	51 001,66	43 682,13
Zaučtovaná ako náklad – vplyv zmeny sadzby dane	0,00	0,00

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 390,35	5 606,95
Bežné bankové účty	346 680,22	455 401,04
Bankové účty termínované	3 750 000,00	4 000 000,00
Peniaze na ceste	7 938,43	13 082,54
Spolu	4 110 009,00	4 474 090,53

Doplňujúce informácie:

- Akciová spoločnosť využíva na zhodnotenie voľných finančných prostriedkov krátkodobé termínované vklady a krátkodobé a dlhodobé pôžičky.
- Akciová spoločnosť nemá žiadne prostriedky blokovanie na účte, s finančnými prostriedkami môže voľne disponovať.

3. Akciová spoločnosť nemá žiaden krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0,00	3 457,58
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 623,08	8 670,81
Poistné	2 420,07	2 312,86
Predplatné	1 866,97	1 850,22
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	16 288,60	30 575,47
Energie a nájom	0,00	19 723,82
Úroky z TV a pôžičiek	16 288,60	10 851,65

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Text	2018	2017
Základné imanie celkom	398 280,00	398 280,00
Počet akcií	12 000,00	12 000,00
Menovitá hodnota akcie	33,19	33,19
Základné imanie splatené	398 280,00	398 280,00
Základné imanie nesplatené	0,00	0,00
Vlastné imanie	6 525 980,26	6 619 984,99
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania v %	6,10	6,02

Rozdelenie zisku vykazaného v predchádzajúcom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	82 829,20
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	82 829,20
Iné	0,00
Spolu	82 829,20

Doplňujúce informácie:

- Práva a povinnosti akcionárov ustanovujú právne predpisy a stanovy akciovej spoločnosti.
- Akciónár je oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy.

- Počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania. Hlasovacie právo patriace akcionárovi sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každých 33,19 Eur pripadá jeden hlas.
- Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie.
- Na žiadosť akcionárov, ktorí majú akcie v hodnote viac ako 5 % základného imania predstavenstvo zvolá mimoriadne valné zhromaždenie a zaradí nimi určenú záležitosť na program valného zhromaždenia a dozorná rada preskúma výkon pôsobnosti predstavenstva v určených záležitostiach.
- V prípade prevodu a prechodu akcií majú zakladatelia spoločnosti predkupné právo na kúpu týchto akcií.

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	401 035,63	412 747,66	401 035,63		412 747,66
Nevyfakturované dodávky	0,00	0,00	0,00		0,00
Nevyčerpané dovolenky	206 023,63	222 427,66	206 023,63		222 427,66
Nevyplatené odmeny	190 000,00	188 000,00	190 000,00		188 000,00
Služby	3 260,00	960,00	3 260,00		960,00
Energie	1 752,00	1 360,00	1 752,00		1 360,00

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	369 435,32	401 035,63	369 435,32		401 035,63
Nevyfakturované dodávky	0,00	0,00	0,00		0,00
Nevyčerpané dovolenky	203 863,32	206 023,63	203 863,32		206 023,63
Nevyplatené odmeny	160 000,00	190 000,00	160 000,00		190 000,00
Služby	3 820,00	3 260,00	3 820,00		3 260,00
Energie	1 752,00	1 752,00	1 752,00		1 752,00

Doplňujúce údaje:

- Akciová spoločnosť vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka rezervu na nevyfakturované dodávky materiálu a drobnej prípravy výroby vo výške hodnoty prijatého materiálu na sklad.
- Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného bola vytvorená vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.
- Rezerva na doplatky odmen za posledný štvrtrok uplynulého účtovného obdobia. Rezerva sa vytvára v závislosti od výšky zmluvného nároku jednotlivých zamestnancov a splnenia prémieových ukazovateľov.

4. Rezerva na služby bola vytvorená vo výške vyplývajúcej zo zmluvných vzťahov na služby súvisiace s uplynulým účtovným obdobím, končiacim dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a podľa predpokladaného odberu vody ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.
5. Rezerva na energie sa stanovila podľa predpokladaného odberu energií ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.

c) Závazky

Časová štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	54 695,21	12 304,92
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	636 402,34	667 694,29
Krátkodobé záväzky spolu	691 097,55	679 999,21
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 751,67	32 124,14
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	15 751,67	32 124,14

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 240,12	25 415,12
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 357,58	25 296,09
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 879,00	3 007,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 236,58	28 303,09
Čerpanie sociálneho fondu	40 498,50	34 478,09
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 978,20	19 240,12

d) Informácie o bankových úveroch

Akciová spoločnosť obstarala v roku 2016 dva osobné automobily prostredníctvom spotrebného úveru v ČSOB Leasing.

Výška poskytnutého úveru na VW Passat bola 13.617,00 Eur, (50 % hodnoty predmetu financovania), posledná splátka 03.05.2020. Fixná úroková sadzba je vo výške 4,74 % p.a.

Výška poskytnutého úveru na Škoda Fabia bola 6.052,50 Eur, (50 % hodnoty predmetu financovania), posledná splátka 22.08.2020. Fixná úroková sadzba je vo výške 4,74 % p.a.

Súčasťou každej úverovej zmluvy je zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva na predmet financovania.

e) Informácia o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0,00	0,00
Výdavky budúcich období krátkodobé:	196,00	372,92

f) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančný náklad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

H. Informácie o výnosoch

Informácie o Tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Francúzsko	4 301 832,89	3 674 911,60	47 087,57	9 583,74		
Rakúsko	705 594,81	875 919,28				
SRN	772 278,08	1 003 894,95	3 682,00			
Taliansko	28 730,80	258 648,80		180,30		
Poľsko	525 069,65	163 416,00	4 890,31			
Česko	3 876,66	13 132,11				
Holandsko	0,00	99 911,10				
UK	335,16	0,00				
Slovensko	360 931,24	486 639,91	533 441,27	555 477,62	389 920,74	422 267,67
Spolu	6 698 649,29	6 576 473,75	589 101,15	565 241,66	389 920,74	422 267,67

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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 885,96	6 881,29	4 796,83	-995,33	2 084,46
Výrobky	127 070,00	174 311,00	134 716,25	-47 241,00	39 594,75
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	132 955,96	181 192,29	139 513,08	-48 236,33	41 679,21
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	1 848,00	30 189,48
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-46 388,33	71 868,69

Rozdiel zmeny stavu vnútroorganizačných zásob predstavuje rozdiel, ktorý je spôsobený tým, že spotreba ochranných pracovných prostriedkov vyrobených vo vlastnej činnosti sa neúčtuje prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na účet nákladov. Detto pri výrobkoch spotrebovaných pri preskúšaní.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia z toho:	152 202,66	168 722,14
Aktivácia materiálu vl. výroby	12 366,07	16 669,58
Aktivácia odovzd. výrobkov do vlastných predajní	139 836,59	152 052,56
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 758 165,17	7 785 480,60
Tržby z predaja vlastných výrobkov	6 698 649,29	6 576 473,75
Tržby z predaja služieb	589 101,15	565 241,66
Tržby z predaja tovaru	389 920,74	422 267,67
Zmena stavu zásob	-46 388,33	71 868,69
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku a materiálu	15 918,34	23 371,54
Dotácie	0,00	0,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	110 963,98	126 257,29
Finančné výnosy, z toho:	62 255,59	63 057,12
Kurzové zisky, z toho:	0,00	5 946,29
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	5 946,29
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	62 255,59	57 110,83
Výnosové úroky	46 029,05	49 535,07

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 698 649,29	6 576 473,75
Tržby z predaja služieb	589 101,15	565 241,66
Tržby za tovar	389 920,74	422 267,67
Čistý obrat celkom	7 677 671,18	7 563 983,08

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 236 551,85	1 159 202,98
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 600,00	6 600,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 600,00	6 600,00
iné uisťovacie auditorské služby	0,00	0,00

súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 229 951,85</i>	<i>1 152 602,98</i>
Opravy a udržiavanie	109 962,10	101 770,71
Kooperácie	465 488,10	461 099,90
Ostatné služby	654 501,65	589 732,37
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 580 893,79	6 765 325,11
Náklady na obstaranie predaného tovaru	274 058,56	278 149,64
Spotreba materiálu, energií a ostat. neskladov. dodávok	1 469 732,15	1 810 532,07
Osobné náklady	4 372 924,56	4 202 600,57
Dane a poplatky	186 108,41	193 744,59
Odpisy	141 939,51	180 526,63
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	6 271,84	2 926,99
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	50 034,47	24 652,96
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	79 824,29	72 191,66
Finančné náklady, z toho:	11 014,37	12 075,13
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>989,72</i>	<i>1 212,28</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	828,08	272,73
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>10 024,65</i>	<i>10 862,85</i>
Nákladové úroky	296,17	799,36

J. Informácie o dani 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	144 163,41	x	x	80 656,64	x	x
teoretická daň	x	30 274,31	21,00	x	16 937,89	21,00
Daňovo neuznaté náklady	341 895,22	71 798,00	49,80	311 057,20	65 322,01	80,99
Výnosy nepodliehajúce dani	-248 970,43	-52 283,79	-36,26	-216 361,50	-45 435,91	-56,33
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	0,00	-175 352,34	-36 823,99	-45,66
Spolu (stl.c = r.800 DP)	0,00	49 788,52	34,54	0,00	0,00	0,00
Zápočet daňovej licencie 2016, 2017 (stl.c = r.920 DP)	x	5 760,00	4,00	x	x	x
Daň z príjmov (stl.c = r.1100 DP)	x	44 028,52	30,54	x	0,00	x
Daň z príjmov z úrokov - zrazená	x	1 159,92	0,80	x	1 586,62	1,97
Daňová licencia	x	0,00	0,00	x	2 880,00	3,57
Splatná daň z príjmov	x	45 188,44	31,34	x	4 466,62	5,54
Odložená daň z príjmov	x	-4 020,30	-2,78	x	-6 639,18	-8,23
Celková daň z príjmov	x	41 168,14	28,56	x	-2 172,56	-2,69

K. Informácie o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	577 184,75	634 575,01
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Materiál zákazníka (metre)	96 371,49	91 176,50

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál CO	7 194,18	7 194,18
Materiál zákazníka (m)	96 371,49	91 176,50
SŠHR - Účelové zásoby	21 934,86	21 934,86
SŠHR – Mobilizačné rezervy vyčlenené 1	0,00	57 390,26
MH SR – Token SafeNet iKey 400	120,00	120,00
Majetok MO SR	547 935,71	547 935,71

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	143 000,00	43 000,00		6 000,00	5 000,00	
	207 419,90	54 000,00				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	398 280,00	0,00	0,00	0,00	398 280,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	610 678,47	0,00	610 678,47	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47,03	0,00	0,00	0,00	47,03
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	81 463,27	0,00	0,00	0,00	81 463,27
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 446 687,02	693 507,67	197 000,00	0,00	5 943 194,69
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	82 829,20	102 995,27	82 829,20	0,00	102 995,27
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	398 280,00	0,00	0,00	0,00	398 280,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	610 678,47	0,00	0,00	0,00	610 678,47
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47,03	0,00	0,00	0,00	47,03
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	81 463,27	0,00	0,00	0,00	81 463,27
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 663 284,45	44 822,47	261 419,90	0,00	5 446 687,02
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	44 822,47	82 829,20	44 822,47	0,00	82 829,20
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

T. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania 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 (+/-)	144 163,41	80 656,64
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>	105 419,14	88 407,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	141 939,51	180 526,63
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 (+)	0,00	0,00
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00	0,00
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0,00	0,00
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	16 615,26	-25 768,24
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	296,17	799,36
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-46 029,05	-49 535,07
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	-5 946,29
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	989,72	1 212,28
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-8 392,47	-12 881,28
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 (+/-)	0,00	0,00
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>	-320 443,85	246 453,21
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-479 042,00	290 057,64
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	11 597,84	42 318,22
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	248 145,64	-85 922,65
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-101 145,33	0,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	-70 861,30	415 516,85
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	6 105,42	8 351,40
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-296,17	-799,36
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-65 052,05	423 068,89
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-45 188,44	-4 466,62
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-110 240,49	418 602,27
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00	0,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-101 813,00	-75 652,00
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 (-)	0,00	-412 156,30
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00	0,00
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	10 357,47	12 881,67
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 (+)	0,00	0,00
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	39 923,63	41 183,67

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	791,13	0,00
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-50 740,77	-433 742,96
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0,00	0,00
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-5 110,55	-7 385,74
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
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 (+)	1 106,05	2 436,26

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-6 216,60	-9 822,00
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-197 000,00	-261 419,90
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 (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-202 110,55	-268 805,64
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-363 091,81	-283 946,33
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 474 090,53	4 753 302,85
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 110 998,72	4 469 356,52
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-989,72	4 734,01
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 110 009,00	4 474 090,53

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	5	9	9	1	6	8
DIČ	2	0	2	0	4	4	1	5	8	8