

SALESIANER MIETTEX s. r. o.
Bratislava

SPRÁVA

O AUDITE
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. MARCU 2018

OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. marcu 2018**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom konateľom spoločnosti

SALESIANER MIETTEX s. r. o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom
vo výške 165 970 EUR
Sídlo spoločnosti: Panónska cesta 3943, 851 04 Bratislava
IČO: 31 388 914

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti SALESIANER MIETTEX s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. marcu 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 11 649 622 EUR a výsledkom hospodárenia - stratou vo výške 2 519 632 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

SALESIANER MIETTEX s. r. o.
Bratislava
k 31. marcu 2018

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Účtovnú závierku spoločnosti SALESIANER MIETTEX s. r. o. za rok, ktorý sa skončil 31. marcu 2017, overoval iný audítor. Vo svojej správe zo dňa 19.6.2017 vyjadril na túto účtovnú závierku podmienený názor z dôvodu existencie skutočností, ktoré naznačovali, že dlhodobý majetok môže byť znehodnotený.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne sponchybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.


Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. marca 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Bratislave, dňa 07. júna 2018

Grant Thornton Audit, s.r.o.
Audítorská spoločnosť
Licencia UDVA č. 28
Križkova 9, 811 04 Bratislava



Dr. Wilfried Series
konateľ

Grant Thornton Audit, s.r.o.
licencia č. 28



Ing. Zuzana Šandorová
Audítorka, licencia UDVA č. 1110

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|--|--|---|--|
| Daňové identifikačné číslo 2020358285 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna | Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> malá | Mesiac Rok od 0 4 2 0 1 7 |
| IČO 3 1 3 8 8 9 1 4 | <input type="checkbox"/> mimoriadna | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | Za obdobie do 0 3 2 0 1 8 |
| SK NACE 7 7 . 2 9 . 0 | <input type="checkbox"/> priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 4 2 0 1 6 |
| | | | do 0 3 2 0 1 7 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S A L E S I A N E R M I E T T E X s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P a n ó n s k a c e s t a

Číslo

3 9 4 3

PSČ

8 5 1 0 4

Obec

B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , O d d i e l : S r o

, V l o ž k a č í s l o : 1 5 1 7 6 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 0 . 0 5 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu



Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 6 8 0 0 0 1 8 5 1 5 0 3 9 6 | 1 1 6 4 9 6 2 2 | 1 2 5 9 2 6 3 8 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 5 4 8 9 8 0 8 4 7 7 7 9 9 6 | 1 0 7 1 1 8 1 2 | 1 0 7 1 6 2 3 6 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 2 8 9 3 9 2 9 6 9 3 9 | 1 9 2 4 5 3 | 2 1 6 2 4 0 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | 0 |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 1 5 4 3 9 2 9 6 9 3 9 | 5 7 4 5 3 | 8 1 2 4 0 |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | 0 |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | 0 |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | 0 |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | 1 3 5 0 0 0 | 1 3 5 0 0 0 | 1 3 5 0 0 0 |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | 0 |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 5 2 0 0 4 1 6 4 6 8 1 0 5 7 | 1 0 5 1 9 3 5 9 | 1 0 4 9 9 9 9 6 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 1 3 0 5 0 5 8 | 1 3 0 5 0 5 8 | 1 3 0 5 0 5 8 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 4 5 0 1 0 5 4 2 8 2 7 1 4 | 4 2 1 8 3 4 0 | 4 3 3 7 6 9 2 |
| 3. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 9 3 6 5 9 7 9 4 3 9 8 3 4 3 | 4 9 6 7 6 3 6 | 4 7 6 9 9 7 2 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-----------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | 0 |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | 0 |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 2 8 3 2 5 | 2 8 3 2 5 | 8 7 2 7 4 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | 0 |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | 0 |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | 0 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | 0 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | 0 |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | 0 |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | 0 |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | 0 |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | 0 |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | 0 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | 0 |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | 0 |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | 0 |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | 0 |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 2 4 0 0 7 9 | 8 6 7 6 7 9 | |
| | | | 3 7 2 4 0 0 | | 1 8 3 1 8 4 3 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 6 4 6 1 | 1 3 5 0 1 | |
| | | | 2 9 6 0 | | 1 5 0 9 6 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 2 2 0 9 | 2 2 0 9 | |
| | | | | | 6 2 4 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | 0 |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | 0 |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | 0 |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 1 4 2 5 2 | 1 1 2 9 2 | |
| | | | 2 9 6 0 | | 1 4 4 7 2 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | 0 |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | 2 6 3 0 2 8 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | 0 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|
| | | | 1 | Netto 2 | účtovné obdobie |
| | | | | | Netto 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | 0 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | 0 |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | 0 |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | 0 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | 0 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | 0 |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | 0 |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | 0 |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | 2 6 3 0 2 8 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 1 9 2 5 0 8 | 8 2 3 0 6 8 | 8 8 4 4 6 8 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 1 7 0 8 0 6 | 8 0 1 3 6 6 | 8 5 3 5 5 4 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 2 5 0 1 1 4 | 2 5 0 1 1 4 | 2 4 7 4 7 7 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | 0 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| | | | Netto 3 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 9 2 0 6 9 2 | 5 5 1 2 5 2 | 6 0 6 0 7 7 |
| | | | 3 6 9 4 4 0 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | 0 |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | 0 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | 0 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | 0 |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | 0 |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 5 9 9 | 5 9 9 | 5 2 4 9 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | 0 |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 2 1 1 0 3 | 2 1 1 0 3 | 2 5 6 6 5 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | 0 |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | 0 |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | 0 |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252) | 69 | | | 0 |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | 0 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-----------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 3 1 1 1 0 | 3 1 1 1 0 | 6 6 9 2 5 1 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 8 4 0 | 8 4 0 | 8 0 3 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 3 0 2 7 0 | 3 0 2 7 0 | 6 6 8 4 4 8 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 7 0 1 3 1 | 7 0 1 3 1 | 4 4 5 5 9 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | 0 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 1 9 6 1 8 | 1 9 6 1 8 | 6 9 5 4 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | 0 |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 5 0 5 1 3 | 5 0 5 1 3 | 3 7 6 0 5 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|--|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 1 6 4 9 6 2 2 | 1 2 5 9 2 6 3 8 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 7 5 1 6 2 7 | 1 2 7 1 2 5 2 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 1 6 5 9 7 0 | 1 6 5 9 7 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 1 6 5 9 7 0 | 1 6 5 9 7 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | 0 |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | 0 |
| A.II. | Emisné ážlo (412) | 85 | | 0 |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 3 1 7 0 1 4 6 | 1 7 0 1 4 6 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 6 9 2 9 | 1 6 9 2 9 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 6 9 2 9 | 1 6 9 2 9 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | 0 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo radku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|---------------|-------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | 0 |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | 0 |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | 0 |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | 0 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | 0 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 95 | | 0 |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | 0 |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 9 1 8 2 1 4 | 2 2 5 4 7 3 7 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 9 1 8 2 1 4 | 2 2 5 4 7 3 7 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | 0 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | - 2 5 1 9 6 3 2 | - 1 3 3 6 5 3 0 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 9 8 9 7 9 9 5 | 1 1 3 2 1 3 8 6 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 6 7 5 5 4 7 0 | 6 6 6 2 6 6 5 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | 0 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | 0 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | 0 |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | 0 |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | 6 7 3 5 2 1 8 | 6 6 5 0 0 0 0 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | 0 |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 1 0 5 6 4 | 0 |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | 0 |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | 0 |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | 0 |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 9 6 8 8 | 1 2 6 6 5 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | 0 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | 0 |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 0 | 0 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---------------|---|---------------|
| | | | 4 | | 5 | |
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | 3 8 7 2 | | 6 4 3 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | | | 0 |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | 3 8 7 2 | | 6 4 3 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | | | 0 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | | 3 0 1 4 9 7 0 | | 4 5 8 4 0 7 9 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | | 6 9 7 4 5 2 | | 2 7 2 7 6 3 6 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | 4 4 1 1 0 1 | | 1 9 2 2 4 0 0 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | | | 0 |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | | 2 5 6 3 5 1 | | 8 0 5 2 3 6 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | | | 0 |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | 2 0 5 4 4 3 8 | | 1 6 7 0 0 0 0 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | | | 0 |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | | | 0 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | | 1 4 6 4 7 9 | | 1 0 2 9 2 0 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | | 6 8 6 6 9 | | 5 1 5 2 8 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | | 8 6 1 1 | | 1 1 4 2 1 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | | | 0 |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | 3 9 3 2 1 | | 2 0 5 7 4 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | | 1 1 8 9 4 5 | | 6 4 7 6 7 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | | 3 5 9 9 0 | | 4 3 9 9 2 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | 8 2 9 5 5 | | 2 0 7 7 5 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | 4 7 3 8 | | 9 2 3 2 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | | | 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | | | | 0 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | | | 0 |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | | | 0 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | | | 0 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | | | 0 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 6 1 1 3 9 5 4 | 5 0 0 9 4 2 7 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 6 2 6 1 4 8 7 | 5 2 3 0 2 4 1 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 2 2 3 5 6 0 | 1 4 6 0 0 5 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | 0 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 5 8 9 0 3 9 4 | 4 8 6 3 4 2 2 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | 0 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | 0 |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 1 6 6 7 | 1 1 8 1 6 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 1 4 5 8 6 6 | 2 0 8 9 9 8 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 8 0 7 8 2 9 1 | 6 2 7 3 4 3 1 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 6 1 2 4 7 | 7 1 7 7 8 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 8 3 3 6 6 9 | 5 9 7 0 4 1 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | 0 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 2 9 2 1 8 4 8 | 1 9 8 1 6 4 9 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 2 4 4 6 2 7 3 | 1 6 5 4 6 8 8 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 1 7 0 6 7 9 8 | 1 1 8 9 7 9 9 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | 0 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 6 0 0 3 7 3 | 4 0 2 9 8 9 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 3 9 1 0 2 | 6 1 9 0 0 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 7 7 9 1 9 | 4 2 9 6 4 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 1 6 4 0 5 1 4 | 1 3 2 1 8 7 4 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 1 6 4 0 5 1 4 | 1 3 2 1 8 7 4 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | 0 |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | 3 6 8 3 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 5 0 1 9 7 | - 6 7 0 5 7 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 4 6 6 2 4 | 6 6 6 8 1 1 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | - 1 8 1 6 8 0 4 | - 1 0 4 3 1 9 0 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo radku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|---------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 2 2 9 7 1 9 0 | 2 3 5 8 9 5 9 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 8 7 | 2 6 3 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | 0 |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | 0 |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | 0 |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | 0 |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | 0 |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | 0 |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | 0 |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | 0 |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 5 5 | 2 0 3 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | 0 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 5 5 | 2 0 3 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 3 2 | 6 0 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | 0 |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | 0 |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 4 3 7 0 0 7 | 3 5 6 5 6 4 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | 0 |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | 0 |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 4 3 1 7 6 6 | 3 5 2 7 0 9 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 4 3 1 7 6 6 | 3 5 2 7 0 9 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | 0 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 2 7 6 | 3 7 5 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | 0 |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 3 9 6 5 | 3 4 8 0 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 4 3 6 9 2 0 | - 3 5 6 3 0 1 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | - 2 2 5 3 7 2 4 | - 1 3 9 9 4 9 1 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 2 6 5 9 0 8 | - 6 2 9 6 1 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 2 8 8 0 | 2 8 8 7 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | 2 6 3 0 2 8 | - 6 5 8 4 8 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | 0 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | - 2 5 1 9 6 3 2 | - 1 3 3 6 5 3 0 |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Všeobecné informácie o spoločnosti**

Názov spoločnosti: SALESIANER MIETTEX s. r. o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Panónska cesta 3943

Spoločnosť bola založená 13.12.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 09.02.1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka 15176/B).

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- požičiavanie a zabezpečenie servisu, čistenia a údržby textílií, pracovného oblečenia, ako aj prádla pre hotely a nemocnice okrem chemického čistenia,
- čistenie odevov a textílií,
- prenájom hnuiteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod, veľkoobchod).

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením. ÁNO NIE

Účtovná závierka k 31.03.2017 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 15.03.2018.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.03.2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.03.2017 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 29.03.2018.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.4.2017 do 31.03.2018 ÁNO NIE

7. Údaje o skupine

| | Názov | Sídlo | Miesto uloženia konsolidovanej závierky |
|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| Koncern | SALESIANER MIETTEX Beteiligungs GmbH | Linzer Straße 104-110, 1140 Wien, AT | Linzer Straße 104-110, 1140 Wien, AT |
| Bezprostredný materský podnik | SALESIANER MIETTEX GmbH | Linzer Straße 104-110, 1140 Wien, AT | |

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SALESIANER MIETTEX GmbH, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu SALESIANER MIETTEX - Gruppe. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu SALESIANER MIETTEX - Gruppe zostavuje spoločnosť SALESIANER MIETTEX Beteiligungs GmbH, Linzer Straße 104-110, 1140 Wien, Rakúsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať na adrese: Linzer Straße 104-110, 1140 Wien, Rakúsko.

8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 134,72 | 81,53 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 164 | 110 |
| počet vedúcich zamestnancov | 18 | 11 |

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Popis zmeny | Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia |
|--|---|---|---|
| Spôsob oceňovania | bez zmeny | | |
| Postupy účtovania | bez zmeny | | |
| Usporiadanie položiek účtovnej závierky | zmena vykázania nákladov na služby z účtu 548 na účet 518 | fakturované služby od prepojených osôb v bežnom roku vykázané na riadku 14 Výkazu ziskov a strát, v predchádzajúcom roku boli súčasťou riadku 26. | 589 345 |
| Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky | bez zmeny | | |

4. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situáciu Spoločnosti.

5. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**5.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý 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 alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

5.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

| Por. čís. | Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba v % | Metóda odpisovania |
|-----------|---|-------------------------------|---------------------------|--------------------|
| 1. | Software | 4 roky | 25% | rovnomerná |
| 2. | Stavby | 33,3 roka | 3% | rovnomerná |
| 3. | Počítače s príslušenstvom | 4 roky | 25% | rovnomerná |
| 4. | Dopravné prostriedky | 5 rokov | 20% | rovnomerná |
| 5. | Ostatné stroje | 5 - 10 rokov | 10- 20% | rovnomerná |
| 6. | Vybavenie kancelárií a iných priestorov | 5 rokov | 20% | rovnomerná |
| 7. | Textílie | 3 roky | 33,33% | rovnomerná |

5.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- inak

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak
 - prvým dňom prvého polroku t.j. 01.04. - textílie uvedené do používania v 1. polroku hospodárskeho roka,
 - prvým dňom druhého polroku t.j. 01.10. - textílie uvedené do používania v 2. polroku hospodárskeho roka.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania, s výnimkou prenajímaných textílií. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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

5.5. Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá náplň.

5.6. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Úbytok zásob sa účtuje v cene FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov 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.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.7. Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň.

5.8. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť nemá náplň.

5.9. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyžiteľným pohľadávkam.

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti v paušálnej výške 50%. Opravné položky vo výške 100% boli vytvorené k pohľadávkam, u ktorých existuje vysoké riziko ich nezaplatenia.

5.10. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

5.11. 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.

5.12. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

5.13. 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.

5.14. Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

5.15. Splatná daň z príjmov

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

5.16. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

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

5.17. 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.

5.18. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania lízinguovej zmluvy.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Finančný lízing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

5.19. Výnosy

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

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

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

5.20. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

5.21. Oprava významných chýb

V bežnom účtovnom období Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené 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 | | 154 392 | | | | 135 000 | | 289 392 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 154 392 | 0 | 0 | 0 | 135 000 | 0 | 289 392 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 73 152 | | | | | | 73 152 |
| Prírastky | | 23 787 | | | | | | 23 787 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 96 939 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 96 939 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 81 240 | 0 | 0 | 0 | 135 000 | 0 | 216 240 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 57 453 | 0 | 0 | 0 | 135 000 | 0 | 192 453 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|----------------------|----------|----------------|-------------------------|--|---------|
| | Aktivovan é náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľn é práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnut é preddavk y na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 53 533 | | | | 93 586 | | 147 119 |
| Prírastky | | 7 273 | | | | 135 000 | | 142 273 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | 93 586 | | | | -93 586 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 154 392 | 0 | 0 | 0 | 135 000 | 0 | 289 392 |
| Oprávy | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 53 533 | | | | | | 53 533 |
| Prírastky | | 19 619 | | | | | | 19 619 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 73 152 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73 152 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 586 | 0 | 93 586 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 81 240 | 0 | 0 | 0 | 135 000 | 0 | 216 240 |

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 305 058 | 4 470 211 | 8 197 418 | | | | 87 274 | | 14 059 961 |
| Prírastky | | 24 213 | 1 596 140 | | | | 16 027 | | 1 636 380 |
| Úbytky | | 1 060 | 494 865 | | | | | | 495 925 |
| Presuny | | 7 690 | 67 286 | | | | -74 976 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 305 058 | 4 501 054 | 9 365 979 | 0 | | 0 | 28 325 | 0 | 15 200 416 |
| Oprávy | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 132 519 | 3 427 446 | | | | | | 3 559 965 |
| Prírastky | | 150 195 | 1 466 029 | | | | | | 1 616 224 |
| Úbytky | | | 495 132 | | | | | | 495 132 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 282 714 | 4 398 343 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 681 057 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 305 058 | 4 337 692 | 4 769 972 | 0 | | 0 | 87 274 | 0 | 10 499 996 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 305 058 | 4 218 340 | 4 967 636 | 0 | | 0 | 28 325 | 0 | 10 519 359 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 281 551 | 1 124 857 | 3 636 147 | | | 934 | 6 875 714 | 9 500 | 12 928 703 |
| Prírastky | 23 507 | 405 802 | 1 868 855 | | | | 87 274 | | 2 385 438 |
| Úbytky | | 1 124 857 | 129 323 | | | | | | 1 254 180 |
| Presuny | | 4 064 409 | 2 821 739 | | | -934 | -6 875 714 | -9 500 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 305 058 | 4 470 211 | 8 197 418 | 0 | | 0 | 87 274 | 0 | 14 059 961 |
| Oprávy | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 800 662 | 2 500 309 | | | | | | 3 300 971 |
| Prírastky | | 134 751 | 1 171 187 | | | | | | 1 305 938 |
| Úbytky | | 802 894 | 244 050 | | | | | | 1 046 944 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 132 519 | 3 427 446 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 559 965 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 207 237 | | | | | | | 207 237 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 207 237 | | | | | | | 207 237 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 281 551 | 1 116 958 | 1 135 838 | 0 | | 934 | 6 875 714 | 9 500 | 9 420 495 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 305 058 | 4 337 692 | 4 769 972 | 0 | | 0 | 87 274 | 0 | 10 499 996 |

2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ÁNO NIE

6. Údaje o pohľadávkach

6.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky ku krátkodobým pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Krátkodobé pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|---------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 368 028 | 57 683 | | 56 271 | 369 440 |
| Čistá hodnota zákazky | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | | | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 368 028 | 57 683 | 0 | 56 271 | 369 440 |

6.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 230 621 | 19 493 | 250 114 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 443 719 | 476 973 | 920 692 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 599 | | 599 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 21 103 | | 21 103 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 696 042 | 496 466 | 1 192 508 |

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 231 098 | 16 379 | 247 477 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 490 743 | 514 276 | 1 005 019 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 5 249 | | 5 249 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 25 665 | | 25 665 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 752 755 | 530 655 | 1 283 410 |

6.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ÁNO NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ÁNO NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

6.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | -531 528 | 173 512 |
| zdaniteľné | 0 | -30 023 |
| | | 203 535 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | -118 385 | -88 329 |
| zdaniteľné | -118 385 | -88 329 |
| | | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | -1 907 772 | -1 310 267 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | -8 640 | -5 760 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 545 754 | 263 028 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 263 028 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | -65 848 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 263 028 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |

7. Údaje o finančnom majetku**7.1. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 840 | 803 |
| Bežné bankové účty | 30 270 | 668 448 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 31 110 | 669 251 |

7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ÁNO NIE

8. Časové rozlíšenie aktiv

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 19 618 | 6 954 |
| poistné | 6 255 | 4 797 |
| poplatok za podzemnú vodu | 5 253 | 0 |
| ostatné | 8 110 | 2 157 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 50 513 | 37 605 |
| výnosy fakturované v nasledovnom účtovnom období | 50513 | 37605 |
| | | |

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti činí 165 970 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

SALESIANER MIETTEX GmbH (100 %) EUR 165 970

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

1.2. Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov

V priebehu roka spoločnosť navýšila ostatné kapitálové fondy kapitalizáciou časti pôžičky od spoločníka vo výške 3.000.000 EUR.

1.3. Zisk na akciu/podiel na vlastnom imaní

- iné obchodné spoločnosti

| Základné imanie spoločnosti | Vlastné imanie | | Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania | |
|-----------------------------|----------------|--------------------|--|--------------------|
| | bežný rok | Predchádzajúci rok | bežný rok | predchádzajúci rok |
| 165 970 | 1 751 627 | 1 271 252 | 11 | 8 |

1.4. Spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 15.03.2018 bola strata minulého účtovného obdobia uhradená nasledovne:

| Názov položky | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 1 336 530 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 1 336 530 |
| Úhrada straty spoločníkmi | 0 |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 1 336 530 |

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|----------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 643 | 3 229 | 0 | 0 | 3 872 |
| Rezerva na odchodné | 643 | 3 229 | | | 3 872 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 64 767 | 113 745 | 59 567 | 0 | 118 945 |
| Krátkodobé zákonné rezervy: | 43 992 | 35 990 | 43 992 | 0 | 35 990 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov | 43 992 | 35 990 | 43 992 | | 35 990 |
| Krátkodobé ostatné rezervy: | 20 775 | 77 755 | 15 575 | 0 | 82 955 |
| Nevyfakturované dodávky a služby | 8 575 | 60 655 | 8 575 | | 60 655 |
| Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania | 12 200 | 17 100 | 7 000 | | 22 300 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 260 | 383 | 0 | 0 | 643 |
| Rezerva na odchodné | 260 | 383 | | | 643 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 45 523 | 64 767 | 45 523 | 0 | 64 767 |
| Krátkodobé zákonné rezervy: | 31 230 | 43 992 | 31 230 | 0 | 43 992 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov | 31 230 | 43 992 | 31 230 | | 43 992 |
| Krátkodobé ostatné rezervy: | 14 293 | 20 775 | 14 293 | 0 | 20 775 |
| Nevyfakturované dodávky a služby | 1 793 | 8 575 | 1 793 | | 8 575 |
| Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania | 12 500 | 12 200 | 12 500 | | 12 200 |

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné je počítaná z miery fluktuácie, zmien plátov a úrokovej sadzby.

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 6 745 782 | 6 650 000 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 6 745 782 | 6 650 000 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 3 014 970 | 4 584 079 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 946 141 | 2 631 612 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 2 068 829 | 1 952 467 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), záväzky zo sociálneho fondu, ani čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.1.1. Dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

| Druh záväzku | Výška záväzku stav k | Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti | | |
|--|----------------------|---|------------------|------------------|
| | | Menej ako 1 rok | 1-5 rokov | Viac ako 5 rokov |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | 6 735 218 | | 6 735 218 | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 10 564 | | 10 564 | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | | | | |
| Vydané dlhopisy | | | | |
| Iné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 6 745 782 | 0 | 6 745 782 | 0 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), záväzky zo sociálneho fondu, ani čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh záväzku | Výška záväzku stav k 31.03.2017 | Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti | | |
|--|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| | | Menej ako 1 rok | 1-5 rokov | Viac ako 5 rokov |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | 6 650 000 | | 6 650 000 | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | | | | |
| Vydané dlhopisy | | | | |
| Iné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 6 650 000 | 0 | 6 650 000 | 0 |

3.1.2. Krátkodobé záväzky

| Druh záväzku | Výška záväzku stav k 31.03.2018 | Z toho: a) záväzky do lehoty splatnosti | b) záväzky po lehote splatnosti | | |
|---|---------------------------------|--|---------------------------------|--------------|------------------|
| | | | 1-180 dní | 181-360 dní | 361 a viac dní |
| Záväzky z obchodného styku | 697 453 | 298 624 | 379 932 | 8 173 | 10 724 |
| Nevyfakturované dodávky | | | | | |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 2 054 438 | 384 438 | | | 1 670 000 |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |
| Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Záväzky voči zamestnancom | 146 479 | 146 479 | | | |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 68 669 | 68 669 | | | |
| Daňové záväzky a dotácie | 8 611 | 8 611 | | | |
| Ostatné krátkodobé záväzky | 39 321 | 39 321 | | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 3 014 971 | 946 142 | 379 932 | 8 173 | 1 680 724 |

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ÁNO NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ÁNO NIE

3.3. Prehľad o sociálnom fonde

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 12 665 | 11 730 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 9 063 | 6 319 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 9 063 | 6 319 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 12 040 | 5 384 |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

- Pôžičky a návratné finančné výpomoci

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|------|----------------|------------------|---|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| Pôžička od Salesianer Miettex GmbH | EUR | 4% | 30.9.2025 | 8 000 000 | 8 000 000 |
| Pôžička od Salesianer Miettex GmbH | EUR | 4% | neurčená | 85 217 | 0 |

5. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu jedného osobného automobilu. Výška budúcich platieb podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | 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 | 5 281 | 10 564 | | 0 | 0 | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | 5 281 | 10 564 | 0 | 0 | 0 | 0 |

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Čistenie a prenájom textílií | | Predaj tovaru | |
|---------------|------------------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e |
| Tuzemsko | 3 484 623 | 3 408 930 | 207 034 | 124 010 |
| Rakúsko | 2 404 227 | 1 454 492 | 7 996 | 557 |
| EÚ | 1 544 | 0 | 8 530 | 19 452 |
| Mimo EÚ | 0 | 0 | 0 | 1 986 |
| Spolu | 5 890 394 | 4 863 422 | 223 560 | 146 005 |

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho | | |
| - koncern | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 147 533 | 220 814 |
| - Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 1 667 | 11 816 |
| - Pokuty a penále | 0 | 18 070 |
| - Ostatné pokuty a penále | 0 | 0 |
| - Plnenia z poistných zmlúv | 10 488 | 5 871 |
| - Refakturácia v rámci koncernu | 93 737 | 177 642 |
| - Ostatné výnosy | 41 641 | 7 415 |
| Finančné výnosy, z toho: | 87 | 263 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>32</i> | <i>60</i> |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 55 | 203 |
| - Výnosové úroky | 55 | 203 |
| - Ostatné finančné výnosy | 0 | 0 |

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 5 890 394 | 4 863 422 |
| Tržby za tovar | 223 560 | 146 005 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 6 113 954 | 5 009 427 |

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH**1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 10 500 | 13 000 |
| - náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 10 500 | 13 000 |

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 921 848 | 1 981 649 |
| - Opravy a udržiavanie | 262 521 | 169 195 |
| - Cestovné | 262 445 | 162 357 |
| - Služby pracovnej agentúry | 616 552 | 296 323 |
| - Prepravné náklady | 456 966 | 410 626 |
| - Pranie, šitie | 227 432 | 426 507 |
| - Telefónne služby a internet, IT služby | 111 804 | 82 802 |
| - Marketing, inzercia, výstavy | 20 484 | 55 276 |
| - Provízie | 19 773 | 54 614 |
| - Ekonomické a právne poradenstvo | 182 471 | 85 358 |
| - Nájomné vozidiel | 33 201 | 39 264 |
| - Mýto | 54 706 | 35 492 |
| - Reprezentačné náklady | 29 073 | 14 823 |
| - Manažérske služby (koncern) | 31 920 | 0 |
| - Personálne a ekonomické služby (koncern) | 304 677 | 0 |
| - Ostatné náklady | 307 823 | 149 012 |
| Spolu | 2 921 848 | 1 981 649 |

Prehľad o osobných nákladoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|-----------------------|--|
| Osobné náklady | | |
| - Mzdové náklady | 1 706 798 | 1 189 799 |
| - Ostatné náklady na závislú činnosť | 0 | 0 |
| - Sociálne poistenie | 428 536 | 323 629 |
| - Zdravotné poistenie | 171 837 | 79 360 |
| - Sociálne náklady | 139 102 | 61 900 |
| Spolu | 2 446 273 | 1 654 688 |

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 765 058 | 2 035 332 |
| - Dane a poplatky | 77 919 | 42 964 |
| - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku | | 3 683 |
| - Pokuty a penále | 3 655 | 336 |
| - Odpis pohľadávky | 0 | 0 |
| - Manká a škody | 4 300 | 3 034 |
| - Refakturácie voči koncernu | | 624 160 |
| - Ostatné | 38 669 | 39 281 |
| - Odpisy DHM | 1 616 727 | 1 302 255 |
| - Odpisy DNM | 23 788 | 19 619 |
| | 0 | 0 |
| Finančné náklady, z toho: | 437 007 | 356 564 |
| - Kurzové straty | 1 276 | 375 |
| - Nákladové úroky | 431 766 | 352 709 |
| - Ostatné finančné náklady | 3 965 | 3 480 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | 0 | 0 |
| - Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku | 0 | 0 |
| - Oprava nákladov minulých účtovných období | 0 | 0 |
| - Ostatné náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | 0 | 0 |

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| 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: | -2 253 724 | x | x | -1 399 492 | x | x |
| teoretická daň | x | -473 282 | 21,00% | x | -307 888 | 22,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 581 446 | 122 104 | -5,42% | 721 891 | 158 816 | -11,35% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0,00% | -514 207 | -113 126 | 8,08% |
| Vplyv newykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 2 598 829 | 545 754 | -24,22% | 0 | 0 | 0,00% |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0,00% |
| Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky | 339 679 | 71 333 | -3,17% | 0 | 0 | 0,00% |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0,00% |
| Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia) | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0,00% |
| Spolu | -1 672 278 | 265 908 | 21,00% | -1 191 808 | -262 198 | 21,00% |
| Splatná daň z príjmov | x | 2 880 | -0,13% | x | 2 887 | -0,21% |
| Odložená daň z príjmov | x | 263 028 | -11,67% | x | -65 848 | 4,71% |
| Celková daň z príjmov | x | 265 908 | -11,80% | x | -62 961 | 4,50% |

2. Položky tvoriace odloženú daň

| 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 | | |
| 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 | 2 598 829 | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmienený majetok**

Spoločnosť nemá náplň.

2. Podmienené záväzkySpoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ÁNO NIESpoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ÁNO NIESpoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ÁNO NIE**3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------|--|
| Nájom vozidiel | 33 201 | 36 199 |
| Odpísané pohľadávky | 47 514 | 310 684 |

4. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**4.1. Údaje o odpísaných pohľadávkach**

| Druh pohľadávky | Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky | Dôvod odpísania pohľadávky |
|---|---------------------------------------|----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 47 514 | nedobytné pohľadávky |
| - koncernové | | |
| Poskytnuté preddavky, z toho: | | |
| - koncernové | | |
| Pohľ. voči spol. a združ. | | |
| Pohľadávky v podnikoch s rozhodujúcim vplyvom | | |
| Pohľadávky v podnikoch s podstatným vplyvom | | |
| Iné pohľadávky | | |
| Odpísané pohľadávky spolu | 47 514 | |

I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.03.2018 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Zoznam transakcií s materskou účtovnou jednotkou:

| Druh obchodu (opis) | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| b | c | d |
| Nákup tovarov, služieb a ostatné náklady, z toho: | 1 391 428 | 1 630 423 |
| kúpa tovaru | 353 285 | 245 136 |
| čistenie a pranie textílií | 50 640 | 49 028 |
| obstaranie dlhodobého majetku | 0 | 363 580 |
| ostatné náklady | 555 737 | 619 970 |
| nákladové úroky | 431 766 | 352 709 |
| Predaj tovarov, služieb a ostatné výnosy, z toho: | 2 416 153 | 1 457 914 |
| predaj tovaru | 7 996 | 557 |
| čistenie a pranie textílií | 2 379 998 | 1 454 492 |
| ostatné výnosy | 28 159 | 2 865 |

Zoznam transakcií s ostatnými spriaznenými osobami:

| Druh obchodu (opis) | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| b | c | d |
| Nákup tovarov, služieb a ostatné náklady, z toho: | 178 235 | 508 884 |
| kúpa tovaru | 1 885 | 34 138 |
| čistenie a pranie textílií | 40 644 | 346 489 |
| obstaranie dlhodobého majetku | 42 185 | 0 |
| ostatné náklady | 93 521 | 128 257 |
| Predaj tovarov, služieb a ostatné výnosy, z toho: | 111 666 | 210 230 |
| predaj tovaru | 8 530 | 22 861 |
| čistenie a pranie textílií | 1 544 | 0 |
| ostatné výnosy | 101 592 | 187 369 |

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Zostatky z transakcií s materskou spoločnosťou:

| Druh zostatku | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------------------|------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| b | c | d |
| Pohľadávky, z toho: | 208 206 | 204 733 |
| pohľadávky z obchodného styku | 208 206 | 204 733 |
| Závazky, z toho: | 9 217 792 | 9 901 890 |
| záväzky z obchodného styku | 428 136 | 1 549 181 |
| prijaté pôžičky | 8 085 218 | 8 000 000 |
| úroky z pôžičky | 704 438 | 352 709 |

Zostatky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami:

| Druh zostatku | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------------------|------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| b | c | d |
| Pohľadávky, z toho: | 41 909 | 42 760 |
| pohľadávky z obchodného styku | 41 909 | 42 760 |
| Závazky, z toho: | 12 965 | 339 531 |
| záväzky z obchodného styku | 12 965 | 339 531 |

3. 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 | | |
| | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Priznané odmeny za výkon funkcie | 10 732 | | |
| | 84 842 | | |

K. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 165 970 | | | | 165 970 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 170 146 | 3 000 000 | | | 3 170 146 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 16 929 | | | | 16 929 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 254 737 | 7 | | -1 336 530 | 918 214 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -1 336 530 | -2 519 632 | | 1 336 530 | -2 519 632 |
| Ostatné položky vlastného imania | x | | | | |
| Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | x | | | | x |

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| 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 | 165 970 | | | | 165 970 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 170 146 | | | | 170 146 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 16 929 | | | | 16 929 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 748 250 | | | -493 513 | 2 254 737 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -493 513 | -1 336 530 | | 493 513 | -1 336 530 |
| Ostatné položky vlastného imania | x | | | | x |
| Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | x | | | | x |

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 01.04.2017 – 31.03.2018 vo výške -2 519 632 EUR bude preúčtovaný na účet neuhradených strát minulých rokov.

INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

| Druh peňažného prostriedku | Suma v prehľade peňažných tokov v EUR | Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR | Rozdiel +/- v EUR | Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu |
|---|---------------------------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| Peňažné hotovosti | | | 0 | |
| Ekvivalenty peňažných hotovostí: | | | | |
| - ceniny | | | 0 | |
| - poukážky | 840 | 840 | 0 | |
| - šeky | | | 0 | |
| - | | | 0 | |
| Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách | 30 270 | 30 270 | 0 | |
| Kontokorentný účet | | | 0 | |
| Zostatok účtu peniaze na ceste | | | 0 | |

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

1.2. Peňažné ekvivalenty

Spoločnosť nemá náplň.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

| Činnosť | Metóda |
|---------------------|-----------------|
| Prevádzková činnosť | nepriama metóda |
| Investičná činnosť | priama metóda |
| Finančná činnosť | priama metóda |

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti

| Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania | |
|---|-----------|
| Prijatý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu | |
| Poskytnutý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu | |
| Prijaté nepeňažné dary | |
| Poskytnuté nepeňažné dary | |
| Kapitalizácia pohľadávok | |
| Kapitalizácia záväzkov | 3 000 000 |
| Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | |
| Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -2 253 724 | -1 399 491 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 2 050 873 | 1 394 113 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1 640 514 | 1 206 215 |
| 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 (+) | 1 266 | 115 660 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 3 229 | 383 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 1 392 | -274 294 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -25 572 | 1 776 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 431 766 | 352 709 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -55 | -203 |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -1 667 | -8 133 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| 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 za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -1 747 048 | 1 030 757 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 80 304 | -93 180 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -1 828 967 | 1 122 872 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 1 615 | 1 065 |
| 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.) | -1 949 899 | 1 025 379 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 55 | 203 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| 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.) | -1 949 844 | 1 025 582 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -2 880 | 72 556 |
| 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.) | -1 952 724 | 1 098 138 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -135 000 | -4 655 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -1 646 134 | -2 213 773 |
| 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 (+) | 10 500 | 3 716 |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na poskytnuté pôžičky (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | | |
| B. 9. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 10. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 11. | 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. 12. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 13. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B. 14. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 15. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| 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. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.) | -1 770 634 | -2 214 712 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.) | 0 | 0 |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | 3 085 217 | 0 |
| 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, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 3 085 217 | |
| 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 (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | -210 923 |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo 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. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | 3 085 217 | -210 923 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -638 141 | -1 327 497 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 669 251 | 1 996 748 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 31 110 | 669 251 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 31 110 | 669 251 |