

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

BILLA REALITY SLOVENSKO, spol. s r.o.
Bajkalská 19/A
821 02 Bratislava

Spoločnosť BILLA REALITY SLOVENSKO, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. septembra 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 14. januára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16490/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prenájom garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom, alebo ak garáže, prípadne odstavné plochy slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom a obstarávatelské služby spojené s prenájomom,
- prenájom hnutelného majetku - spotrebný a priemyselný tovar, motorové vozidlá, kancelárska technika,
- realitná agentúra - sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností, prenájom hnutelných vecí,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- leasing spojený s financovaním,
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 16. apríla 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom REWE International AG, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje REWE International AG, so sídlom IZ NÖ-Süd Strasse 3, Objekt 16, Wiener Neudorf A-2355, Rakúsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom REWE Zentralfinanz eG, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje REWE Zentralfinanz eG so sídlom Domstrasse 20, Kolín, Nordrhein-Westfálsko, 50668, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemala v roku 2018 ani v roku 2017 žiadnych zamestnancov.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2011 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Albena Grozeva Georgieva	Albena Grozeva Georgieva
	Ing. Tomáš Staňo Dariusz Tomasz Bator Darius Malakauskas (vznik funkcie 9. júla 2018)	Ing. Tomáš Staňo Dariusz Tomasz Bator
Prokúra:	Ing. Beata Bačíková	Ing. Beata Bačíková

P. Albena Grozeva Georgieva bola s účinnosťou ku dňu 31. decembra 2018 odvolaná z funkcie konateľky Spoločnosti na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 19. decembra 2018. V Obchodnom registri Slovenskej republiky bola vedená ako konateľ do 23. januára 2019. Od 24. januára 2019 sa stala novou prokuristkou p. Ingrid Kužlíková.

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
REWE International AG	27 557 360	100	100	0
Spolu	27 557 360	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 518 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	lineárna	2
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Dopravné prostriedky	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

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.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) 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 a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila najmä rezervy na overenie účtovnej závierky roku 2018 a rezervy na daňové poradenstvo roku 2018.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

i) Splatná daň z príjmu

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.

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Leasing

Pohľadávky z finančného leasingu. Ak je Spoločnosť prenájomcom v leasingovom vzťahu, kde sú všetky riziká a úžitky prenosené na nájomcu, prenájaté aktívum je vykazované ako pohľadávka z finančného leasingu a ocenené súčasnou hodnotou budúcich splátok prenájmu. Pohľadávky z leasingu sú prvotne vykázané na začiatku doby nájmu (keď začína doba nájmu) za použitia diskontnej sadzby určenej v čase dohodnutia nájmu (buď je to dátum nájomnej zmluvy alebo dátum vzniku viazanosti strán základnými podmienkami nájomnej zmluvy, podľa toho, ktorý je skorší).

Záväzky z finančného leasingu. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenájomcu na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing 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.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

m) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

n) Vykazovanie výnosov

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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prenájmu nehnuteľností.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÜJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť v bežnom účtovnom období 2018 a tiež v roku 2017 neučtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	44 400 826	120 008 899	348 640	0	0	0	1 904 095	5 000	166 667 460
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 425 035	0	1 425 035
Úbytky	0	543 888	348 222	0	0	0	0	0	892 110
Presuny	354 189	2 760 612	0	0	0	0	-3 114 801	0	0
Stav k 31.12.2018	44 755 015	122 225 623	418	0	0	0	214 329	5 000	167 200 385
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	33 226 506	325 148	0	0	0	0	0	33 551 654
Prírastky	0	3 361 092	23 277	0	0	0	0	0	3 384 369
Úbytky	0	543 567	348 222	0	0	0	0	0	891 789
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	36 044 031	203	0	0	0	0	0	36 044 234
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	2 834 890	6 907 274	0	0	0	0	407 349	0	10 149 513
Prírastky	736 776	2 636 512	0	0	0	0	0	0	3 373 288
Úbytky	326 940	662 119	0	0	0	0	407 349	0	1 396 408
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	3 244 726	8 881 667	0	0	0	0	0	0	12 126 393
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	41 565 936	79 875 119	23 492	0	0	0	1 496 746	5 000	122 966 293
Stav k 31.12.2018	41 510 289	77 299 925	215	0	0	0	214 329	5 000	119 029 758

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnutelné veci	a súbory hnutelných vecí						
Pvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2017	44 331 852	119 951 842	922 293		0	0	0	1 363 365	5 000	166 574 352
Prírastky	0	0	0		0	0	0	2 204 785	0	2 204 785
Úbytky	343 401	1 194 623	573 653		0	0	0	0	0	2 111 677
Presuny	412 375	1 251 680	0		0	0	0	-1 664 055	0	0
Stav k 31.12.2017	44 400 826	120 008 899	348 640		0	0	0	1 904 095	5 000	166 667 460
Oprávky										
Stav k 1.1.2017	0	30 731 565	834 328		0	0	0	0	0	31 565 893
Prírastky	0	3 689 564	64 473		0	0	0	0	0	3 754 037
Úbytky	0	1 194 623	573 653		0	0	0	0	0	1 768 276
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	33 226 506	325 148		0	0	0	0	0	33 551 654
Opravné položky										
Stav k 1.1.2017	2 154 373	6 935 617	0		0	0	0	407 349	0	9 497 339
Prírastky	1 332 291	2 304 806	0		0	0	0	0	0	3 637 097
Úbytky	651 774	2 333 149	0		0	0	0	0	0	2 984 923
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	2 834 890	6 907 274	0		0	0	0	407 349	0	10 149 513
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2017	42 177 479	82 284 660	87 965		0	0	0	956 016	5 000	125 511 120
Stav k 31.12.2017	41 565 936	79 875 119	23 492		0	0	0	1 496 746	5 000	122 966 293

Dlhodobý hmotný majetok vrátane zariadenia je k 31. decembru 2018 poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou, vodou z vodovodných zariadení a vandalizmu až do výšky 104 772 864 EUR (k 31. decembru 2017: 119 585 510 EUR).

Spoločnosť vykonala k 31. decembru 2018 test znehodnotenia majetku s cieľom identifikovať možný rozdiel medzi účtovnou a čistou realizačnou hodnotou majetku. Spoločnosť vypočítala realizačnú hodnotu majetku pomocou metódy čistých diskontovaných peňažných tokov pre prevádzky a pomocou metódy stanovenia reálnej hodnoty (tzv. fair value) pre budovy dané do prenájmu. Čisté peňažné toky Spoločnosť diskontovala priemerným nákladom kapitálu (tzv. WACC) vo výške 7,10 %. Hodnota opravnej položky k majetku k 31. decembru 2018 vyjadrujúca rozdiel medzi účtovnou hodnotou a realizačnou hodnotou bola 12 126 tis. EUR (k 31. decembru 2017: 10 150 tis. EUR).

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani majetok, s ktorým má obmedzené právo nakladať.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	316 049	0	36 083	0	279 966
Iné pohľadávky	316 049	0	36 083	0	279 966
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	316 049	0	36 083	0	279 966
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 578	-8 348	0	0	27 926
Iné pohľadávky	19 578	-8 348	0	0	27 926
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 578	-8 348	0	0	27 926

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	335 668	0	19 619	0	316 049
Iné pohľadávky	335 668	0	19 619	0	316 049
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	335 668	0	19 619	0	316 049
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	27 466	0	7 888	0	19 578
Iné pohľadávky	27 466	0	7 888	0	19 578
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 466	0	7 888	0	19 578

Spoločnosť BILLA REALITY SLOVENSKO, spol. s r.o. sa zlúčila k 1. júnu 2014 so spoločnosťou Immoslov beta s.r.o. Zlúčenie spoločnosti sa uskutočnilo bez likvidácie zanikajúcej spoločnosti s prechodom obchodného imania zanikajúcej spoločnosti na nástupnícku spoločnosť.

Spoločnosť zaradila do svojho majetku budovy a pozemky, ktoré boli ocenené na základe znaleckých posudkov v celkovej hodnote 4 702 000 EUR.

Od zanikajúcej spoločnosti prebrala celkovo deväť leasingových zmluv. Sedem z nich bolo podpísaných do 31. decembra 2003. Zvyšné dve boli podpísané po 1. januári 2004. Sú vedené ako dlhodobá pohľadávka na účte 374. Jedná sa o budovy a pozemky v mestách Komárno a Banská Štiavnica.

K nim bola vytvorená na základe znaleckých posudkov opravná položka v celkovej výške 432 599 EUR. V tomto roku bola opravná položka znížená o 27 735 EUR.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 099 236	0	1 099 236
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 054 768	0	1 054 768
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	44 468	0	44 468
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	244 337	0	244 337
Daňové pohľadávky a dotácie	100 216	0	100 216
Iné pohľadávky	144 121	0	144 121
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 343 573	0	1 343 573

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	673 202	0	673 202
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	666 216	0	666 216
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 986	0	6 986
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	111 719	0	111 719
Daňové pohľadávky a dotácie	10 681	0	10 681
Iné pohľadávky	101 038	0	101 038
Krátkodobé pohľadávky spolu	784 921	0	784 921

Na žiadne pohľadávky nebolo k 31. decembru 2018 a ani k 31. decembru 2017 zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2018 a ani k 31. decembru 2017 žiadne pohľadávky s obmedzenou možnosťou disponovania.

4. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Informácie o pohľadávkach z finančného prenájmu sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2018 Splatnosť			Stav k 31.12.2017 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
Istina	144 121	1 444 879	0	142 929	1 590 162	0
Finančný výnos	11 853	32 304	0	12 072	33 186	0
Spolu	155 974	1 477 183	0	155 001	1 623 348	0

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	1 305	5 009
Bežné bankové účty	538 741	721 149
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	540 046	726 158

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, s výnimkou sumy 479 580 Eur, ktorá je viazaná na vinkulovanom účte v Slovenskej Sporiteľni, a.s.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	389 684	415 663
Nájomné	389 684	415 663
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36 725	36 587
Nájomné	36 725	36 587
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	426 409	452 250

Náklady budúcich období tvoria najmä náklady za prenájom pozemku SAD Žilina a.s. vo výške 775 518 EUR na dobu 30 rokov od roku 2005. Aktuálny zostatok na účte 381 je 426 409 EUR k 31. decembru 2018.

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 5.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	8 414 579	0	0	8 414 579
Odložený daňový záväzok	0	8 414 579	0	0	8 414 579
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 414 579	0	0	8 414 579
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	820 637	6 000	826 637
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	551 056	0	551 056
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	269 581	6 000	275 581
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	53 841 050	0	53 841 050
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	53 837 065	0	53 837 065
Daňové záväzky a dotácie	0	0	3 985	0	3 985
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	54 661 687	6 000	54 667 687

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	8 356 738	0	0	8 356 738
Odložený daňový záväzok	0	8 356 738	0	0	8 356 738
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 356 738	0	0	8 356 738
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 480 681	6 000	1 486 681
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	685 387	0	685 387
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	795 294	6 000	801 294
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	57 770 799	0	57 770 799
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	57 712 036	0	57 712 036
Daňové záväzky a dotácie	0	0	58 763	0	58 763
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	59 251 480	6 000	59 257 480

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 082	17 732	17 332	0	54 482
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	54 082	17 732	17 332	0	54 482
Audit	17 200	17 600	17 200	0	17 600
Ostatné	36 882	132	132	0	36 882
Rezervy spolu	54 082	17 732	17 332	0	54 482

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 573	17 332	16 823	0	54 082
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	53 573	17 332	16 823	0	54 082
Audit	16 700	17 200	16 700	0	17 200
Ostatné	36 873	132	123	0	36 882
Rezervy spolu	53 573	17 332	16 823	0	54 082

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				53 837 065	57 712 036
REWE International Finance B.V.	EUR	1M EURIBOR + 0,70 %	doba neurčitá *	19 521 764	23 402 065
REWE International Finance B.V.	EUR	3M EURIBOR + 0,70 %	doba neurčitá *	34 315 301	34 309 971
Spolu				53 837 065	57 712 036

Dňa 1. decembra 2017 Spoločnosť podpísala novú zmluvu o pôžičke a úložke so spoločnosťou REWE International Finance B.V. Veriteľ nemôže požadovať predčasné splatenie úveru bez vypovedania zmluvy. Na základe §34 môže prísť k predčasnému splateniu úveru resp. jeho časti len z iniciatívy dlžníka.
* Na základe §10 je každá zo zmluvných strán oprávnená vypovedať zmluvu s výpovednou lehotou 12 mesiacov, na základe čoho sú pôžičky klasifikované ako krátkodobé.

Úvery nie sú zabezpečené majetkom Spoločnosti.

Počas roka 2018 sa úroková sadzba nezmenila a zostala 0,7% z minulého roka pri jednomesačnom a pri trojmesačnom úvere.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	10 030 543	10 011 375
Tržby z predaja služieb	10 030 543	10 011 375
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	68 912	1 089 548
Čistý obrat celkom	10 099 455	11 100 923

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Prenájom budov a pozemkov		Prenájom zariadení		Ostatný prenájom		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	9 438 009	9 356 000	34 824	92 196	557 710	563 179	10 030 543	10 011 375
Spolu	9 438 009	9 356 000	34 824	92 196	557 710	563 179	10 030 543	10 011 375

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	57 265	1 076 302
Prevádzkové výnosy od podnajomníkov	57 265	76 302
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	1 000 000
Finančné výnosy, z toho:	11 647	13 246
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	11 647	13 246
Úroky bankové	0	72
Úroky - finančný leasing	11 647	13 174

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 840 427	2 592 900
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>32 152</i>	<i>31 211</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	32 152	31 211
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 808 275</i>	<i>2 561 689</i>
Nájomné	219 214	220 599
Služby BILLA s.r.o.	2 570 108	2 337 133
Daňové poradenstvo	3 017	3 575
Ostatné	15 936	382
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	41 131	1 065 263
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	1 087 738
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-27 735	-27 507
Dary	5 000	5 000
Pokuty a penále	4 098	32
Ostatné	59 768	0
Finančné náklady, z toho:	427 110	600 380
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>427 110</i>	<i>600 380</i>
Úroky z pôžičiek v rámci skupiny	386 769	557 008
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 259	1 246
Poistenie majetku	39 082	42 126

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-33 557 551	0	-507 775	-34 065 326
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	335 627	0	-27 735	307 892
Rezervy	17 332	0	400	17 732
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné *	-6 589 400	0	259 678	-6 329 722
Celkom	-39 793 992	0	-275 432	-40 069 424
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Vplyv zmeny sadzby dane				
Odložený daňový záväzok	8 356 738	0	57 840	8 414 579

*Spoločnosť účtuje najmä o odloženej dani z nerealizovaných kurzových rozdielov, ktoré vznikli k úverom prijatých od spriaznenej strany do 31. decembra 2008.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	997 425			2 686 584		
teoretická daň		209 459	21		564 183	21
Daňovo neuznané náklady	22 218	4 666		5 032	1 057	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	-1 136	
Iné	0	67		0	0	
Spolu		214 192	21		564 103	21
Splatná daň z príjmov		156 352	16		256 582	10
Odložená daň z príjmov		57 840	6		307 521	11
Celková daň z príjmov		214 192	21		564 103	21

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Majetok vzatý do prenájmu

Spoločnosť má časť pozemkov pod predajňami v nájme od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú do roku 2018 – 2044 a na dobu neurčitú.

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) pozemky v nasledujúcich mestách:

Mesto	Ročné nájomné	Nájomná zmluva uzatvorená do/na
Topoľčany	17 549	1. septembra 2028
Michalovce	3 084	neurčito
Liptovský Mikuláš	64 477	1. decembra 2028
Prešov	1 917	20. novembra 2026
Humenné	1 786	neurčito
Bratislava - Muchovo námestie	42 693	neurčito
Bytča	25 979	22. júna 2034
Bratislava – Nobelovo námestie	52 371	15. apríla 2022
Bratislava – Nám. Hraničiarov	3 819	neurčito
Košice	440	neurčito
Handlová	132	31. decembra 2044
Košice Bardejovská	3 942	Neurčito
Spolu	218 189	

Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť prenajíma (operatívnym a finančným prenájom) zariadenia v celkovej obstarávacej hodnote 348 222 EUR (v roku 2017: 921 875 EUR) spoločnosti BILLA s.r.o. Ročné príjmy v roku 2018 z prenájmu zariadení sú vo výške 34 824 EUR (v roku 2017: 92 196 EUR).

Spoločnosť ďalej formou operatívneho prenájmu prenajíma budovy a pozemky filiállok spoločnosti BILLA s.r.o. v nasledujúcich mestách:

Liptovský Mikuláš, Prievidza, Topoľčany, Michalovce, Prešov, Humenné, Dubnica nad Váhom, Žiar nad Hronom, Brezno, Piešťany, Martin, Zvolen, Levice, Bánovce n. Bebravou, Nitra, Nové Zámky, Púchov, Nové Mesto nad Váhom, Galanta, Šamorín, Veľký Meder, Ružomberok, Bratislava Ružinov, Levoča, Stará Ľubovňa, Vranov nad Topľou, Senec, Košice II, Štúrovo, Banská Bystrica, Malacky, Veľký Krtíš, Bratislava – Dolné Hony, Košice I, Svidník, Rimavská Sobota, Bardejov, Kežmarok, Trebišov, Bratislava – Farského, Snina, Senec – centrálny sklad, Bratislava – Rača, Pezinok, Skalica, Rožňava, Handlová, Bytča, Košice III, Bratislava – Karlova Ves, Šahy, Filakovo, Bratislava Dúbravka, Banská Bystrica II, Moldava nad Bodvou, Turčianske Teplice, Stupava, Bratislava – Petržalka, Modra, Poltár, Svit, sklad Petrovany, Stupava, Bratislava – Račianská, Záhorská Bystrica, Košice – Bardejovská, Bernolákovo, Levice, Bratislava Nám. Hraničiarov, Most pri Bratislave, Spišská Nová Ves v celkovej obstarávacej hodnote 160 662 313 EUR (v minulom roku 158 022 580 EUR). Ročné príjmy v roku 2018 z prenájmu pozemkov a budov sú vo výške 9 438 009 EUR (v roku 2017: 9 356 000 EUR).

Spoločnosť ďalej formou finančného leasingu prenajíma budovy a pozemky filiálok spoločnosti BILLA s.r.o., ktoré nadobudla do majetku fúziou so spoločnosťou Immoslov beta s.r.o. v roku 2014. Jedná sa o nasledovné lokality:

Bratislava – Karlova Ves, Komárno, Sered', Myjava, Zlaté Moravce, Čadca, Revúca, Kysucké Nové Mesto a Banská Štiavnica v celkovej obstarávacej hodnote 4 702 000 EUR. Celkové príjmy za rok 2018 boli vo výške 707 487 EUR (v roku 2017: 708 887 EUR).

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

P. Albena Grozeva Georgieva bola s účinnosťou ku dňu 31. decembra 2018 odvolaná z funkcie konateľky Spoločnosti na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 19. decembra 2018. V Obchodnom registri Slovenskej republiky bola vedená ako konateľ do 23. januára 2019. Od 24. januára 2019 sa stala novou prokuristkou p. Ingrid Kužlíková.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Predaj služieb	Billa s.r.o.	10 025 538	10 001 947
Nákup služieb	Billa s.r.o.	2 570 108	2 337 133
Prijaté/(splatené) pôžičky	Billa s.r.o.	0	-18 774 540
Úrokové náklady	Billa s.r.o.	0	154 831
Úrokové výnosy - finančný leasing	Billa s.r.o.	11 647	13 174
Pohľadávky z obch. styku	Billa s.r.o.	1 054 766	666 215
Závázky z obchodného styku	Billa s.r.o.	551 056	685 387
Prijaté/(splatené) pôžičky	REWE INTERNATIONAL FINANZE B.V.	3 874 972	13 393 165
Úrokové náklady	REWE INTERNATIONAL FINANZE B.V.	386 769	402 176

Spoločnosť nemala v roku 2018 ani v roku 2017 transakcie s materskou spoločnosťou.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárnych orgánov nepoberajú odmeny za výkon funkcií štatutárnych orgánov.

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	27 557 360	0	0	0	27 557 360
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	123 498	0	0	0	123 498
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 719 030	0	0	106 124	1 825 154
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	31 128 438	0	0	2 016 357	33 144 795
Neuhradená strata minulých rokov	-4 097 328	0	0	0	-4 097 328
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 122 481	783 233	0	-2 122 481	783 233
Vlastné imanie spolu	58 553 479	783 233	0	0	59 336 712

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	27 557 360	0	0	0	27 557 360
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	123 498	0	0	0	123 498
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 609 169	0	0	109 860	1 719 030
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	29 041 092	0	0	2 087 346	31 128 438
Neuhradená strata minulých rokov	-4 097 328	0	0	0	-4 097 328
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 197 206	2 122 481	0	-2 197 206	2 122 481
Vlastné imanie spolu	56 430 997	2 122 481	0	0	58 553 479

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 2 122 481,34 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	
Účtovný zisk	2 122 481
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	106 124
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 016 357
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 122 481

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje zaúčtovať zisk vo výške 783 232,59 EUR za rok 2018 nasledovne: Doplnenie rezervného fondu vo výške 5 % z čistého zisku 39 161,63 EUR. Zvyšok vo výške 744 070,96 EUR bude zaúčtovaný na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

IX. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	997 425	2 686 584
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	3 324 923	3 009 701
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	1 976 880	652 174
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-27 735	-27 507
Zmena stavu rezerv	400	509
Úrokové náklady (netto)	375 122	543 762
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	87 738
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 647 015	6 952 961
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-246 377	387 388
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-656 059	438 511
Prevádzkové peňažné toky	5 744 579	7 778 860

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	5 744 579	7 778 860
Zaplatené úroky	-386 769	-557 008
Prijaté úroky	11 647	13 246
Zaplatená daň z príjmov	-315 331	-165 424
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 054 126	7 069 674
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 365 268	-2 204 786
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	1 000 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 365 268	-1 204 786
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-3 874 971	-5 466 647
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 874 971	-5 466 647
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-186 113	398 241
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	726 158	327 916
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	540 046	726 158