

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Schiedel Slovensko s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 22. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 28. júla 2004 (Obchodný register Okresného súdu Trerčín, oddiel s.r.o., vložka: 14849/R).

Obchodné meno a sídlo:	Schiedel Slovensko s.r.o. Zamarevská 177, 911 05 Zamarovec
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia:	22. júna 2004
Dátum vzniku:	28. júla 2004
IČO:	36337404
Daňové identifikačné číslo:	2021854516
IČ DPH:	SK2021854516
Hlavný predmet činnosti:	Kúpa a predaj komínových systémov a poradenstvo s tým súvisiace

2. Počet zamestnancov

	2018	2017
Príemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	30
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ, z toho:	34	30
počet vedúcich zamestnancov	4	4

K vedúcim zamestnancom (kľúčový manažment) patrí: konateľ spoločnosti, riaditeľ nákupu a logistiky, obchodný a finančný riaditeľ.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 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.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2017, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 11. októbra 2018.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola doručená a uložená prostredníctvom elektronickej podateľne Finančného riaditeľstva SR do registra účtovných závierok a do zbierky listín obchodného registra 22.06.2018

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 11. októbra 2018 schválilo spoločnosť KLT AUDIT, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

8. Deň zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka bola zostavená dňa 04.01.2019. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2018.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Konsolidovaná účtovná závierka skupiny zostavuje konečná materská spoločnosť Standard Industries Inc., so sídlom 9 West 57th Street, 30th Floor, New York, NY 10019, USA

Účtovné závierky skupiny BMI Group Holdings UK Limited, 5th Floor 20 Air Street, London W1B 5AN, Great Britain, sa majú získať na oddelení Group Communications Department alebo na internetovej stránke

<https://www.gov.uk/government/organisations/companies-house>.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Výhodiská a predpoklady pre zostavenie účtovnej závierky

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

2. Predpoklad nepretržitosti trvania

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Spoločnosť si plní riadne svoje záväzky nielen voči štátnym inštitúciám ale aj voči všetkým obchodným partnerom.

Materská spoločnosť a konečná materská spoločnosť riadi finančné zdroje celej skupiny (cashpooling) a financuje aj Schiedel Slovensko s. r. o. ako svoju dcérsku spoločnosť podľa toho, ako to potrebuje.

3. Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok n.e. je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv.

4. Cudzía mena

Účtovné prípady a zostatky

Účtovné prípady vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu ich uskutočnenia prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Zostatky majetku a záväzkov vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddávok) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové zisky a straty vyplývajúce zo zúčtovania účtovných prípadov v menách iných ako je EUR a z prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v menách iných ako je EUR sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Spoločnosť v súčasnosti nemá významné transakcie v cudzej mene.

5. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách minus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstarania majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje zo vlastných nákladov (priame náklady a výborná réžia).

Goodwill

Goodwill (obstaraný kúpou, výmenou, vkladom alebo rozdelením, splynutím alebo zlúčením – ďalej len „kombinácia“) sa účtuje ako kladný rozdiel obstarávacej ceny mínus počiatočná spoločnosť na reálnej hodnote identifikovateľného obstaraného majetku a záväzkov v deň obstarania, ktorý vzniká pri kombinácii. Záporný rozdiel sa účtuje ako záporný goodwill.

Náklady na výskum a vývoj

Náklady na výskum sa účtujú do nákladov v období, v ktorom vznikli. Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj.

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania lineárne. Ak majú jednotlivé časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Drobný hmotný majetok (pod 1 700 EUR) a nehmotný majetok (pod 2 400 EUR) sa od roku 2016 účtuje pri obstaraní hneď do spotreby. Doby používania dlhodobého majetku a metódy odpisovania sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú a upravujú, ak treba.

Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú:

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u>	
Bučovy - sklady, stavby	20 rokov
Drobné stavby	12 rokov
Stroje a zariadenia	3 – 6 rokov
Dopravné prostriedky	3 roky
Vysokozdvížne vozíky(od roku 2018)	7 rokov
Inventár kovový	12 rokov
Malé stroje a prístroje, a zariadenia(do roku 2015)	2 roky
<u>Nehmotný</u>	
Goodwill	5 rokov
Softvér	4 roky
Drobný softvér	2 roky

Hodnotenie, či nastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku Spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty.

6. Zásoby

Sú ocenené pri kúpe obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady obstarania (clo. prepravné, zľavy). Ku koncu účtovného obdobia sa zisťuje zníženie hodnoty tovaru porovnaním účtovných hodnôt s hodnotami ich možného predaja (realizačná hodnota). Ak je táto realizačná hodnota nižšia ako účtovná zostatková hodnota, zaúčtuje sa zníženie hodnoty zásob ako tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

7. Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom zadobudnutí. Poskytnuté dlhodobé pôžičky sú zahrnuté v súvaže v dlhodobom finančnom majetku a pohľadávky sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa položky pohľadávok hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takomto prípade sa zaúčtuje tvorba opravnej položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

8. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa skladajú z hotovosti a zostatkov na účtoch v bankách. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

9. Závazky

Závazky 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.

10. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, scontié a rabaty, ktoré sa účtujú vo výnosoch na debetnej strane. Spoločnosti sa týkajú najmä nasledujúce rezervy:

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne poistenie. Táto rezerva je zákonná.

Ročné odmeny

Rezerva na ročné odmeny sa zučtuje vtedy, keď konateľ spoločnosti zhodnotí na konci roka podmienky splnenia vyplatenia ročných odmien a navrhne ich výšku. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne a zdravotné poisnenie.

Nevyfakturované dodávky a služby a nevyfakturované finančné náklady

Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby a nevyfakturované finančné náklady sa účtujú na dodávky, ktoré boli v bežnom roku realizované a na finančné služby, ktoré sa týkajú bežného roka, ale neboli do 31. decembra vyfakturované/vyúčtované.

Odchodné a iné dlhodobé zamestnanecské požitky – spoločnosť nemá dlhodobý program zamestnanecských požitkov nad rámec zákonných požiadaviek, podľa ktorých je povinná pri odchode do starobného dôchodku vyplatiť zamestnancom odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť očakáva, že výška takeéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

11. Operatívny prenájom.

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

12. Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 21 % z daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o prípočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani na základe súvahového prístupu pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú najmä medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov a ďalej na základe možnosti umorovať daňové straty v budúcnosti. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude dosiahnuteľný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Na účely o účtovaní odloženej dane sa použije sadzba, ktorá bude platná v období realizácie odloženej dane. Platná sadzba dane z príjmov v budúcnosti v roku 2019 je 21% (v roku 2018: 21%)

13. Podmienené záväzky a majetok

Podmienеныmi záväzkami je možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Podmienеныmi záväzkami je aj súčasná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulých udalostí, ale nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov alebo výška tejto povinnosti sa nedajú odhadnúť.

Podmienеныm majetkom je možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí z ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Informácie o mužnom majetku sa uvádzajú v poznámkach len vtedy, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov pravdepodobné.

14. Peňažné toky

Peňažnými prostriedkami v prehľade peňažných tokov sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažným ekvivalentom sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko významnej zmeny jeho hodnoty v najbližších 3 mesiacoch. Prehľad o peňažných tokoch je v prílohe 1 týchto poznámok.

15. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých sčastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

16. Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhračená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo má obmedzené použitie.

Spoločnosť v roku 2018 vykonala technické zmodernizovanie na administratívnej budove, sklade a prístupovej komunikácii v celkovej výške 16 734 EUR, obstarala zariadenie vysokozdvížny vozík v hodnote 37 155 EUR a začala s prípravou investície-skladovej haly vo výške 9 900 EUR.

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, neholo treba zaúčtovať v roku 2018 opravné položky.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený v poisťovni Willis GmbH & Co. v rámci skupiny Schiedel. Poistné krylo poistenie zodpovednosti za škody, škody na budovách (poistná suma 1 071 000 EUR), škody na strojoch, prístrojoch a zariadeniach (poistná suma 211 000 EUR), škody na zásobách tovaru (poistná suma 400 000 EUR) a poistenie straty zisku v dôsledku škody (poistná suma 3 271 000 EUR).

Obstarávacia hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa, k 31. decembru 2018 predstavovala 289 619 EUR (k 31. decembru 2017: 276 129 EUR).

Spoločnosť uskutočnila k 31. januáru 2008 transakciu zlúčenia s materskou spoločnosťou Schiedel SE Holding, s.r.o. Zamarovce. Právnym nástupcom sa stala dcérska spoločnosť a materská spoločnosť zanikla. Výsledkom účtovania tejto transakcie bol goodwill odpisovaný 5 rokov. K 31. decembru 2018 je goodwill úplne odpísaný.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie
31.12.2018 (v EUR)

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Occnitčné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prívotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestupy	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia (r.03	-	-	-	-	-	-	-	-
Súvahy)	-	-	-	-	-	-	-	-

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
31.12.2017 (v EUR)

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	92 866	-	9 481 805	-	-	-	9 574 671
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia (r.03 Súvahy)	-	-	-	-	-	-	-	-

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

31.12.2018 (v EUR)

	Pozemky	Stavby	Samostatné hruteľné veci a súbory hruteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	1 131 248	253 357	-	-	-	0	-	1 654 145
Prírastky	-	16 734	37 155	-	-	-	9 900	-	63 789
Úbytky	-	-	88 400	-	-	-	0	-	88 400
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	1 147 982	202 112	-	-	-	9 900	-	1 629 534
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	734 441	240 522	-	-	-	-	-	974 963
Prírastky	-	58 531	3 805	-	-	-	-	-	62 336
Úbytky	-	-	88 400	-	-	-	-	-	88 400
Stav na konci účtovného obdobia	-	792 972	155 927	-	-	-	-	-	948 899
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	396 807	12 835	-	-	-	-	-	679 182
Stav na konci účtovného obdobia (r.11 Súvahy)	269 540	355 010	46 185	-	-	-	-	-	680 635

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31.12.2017 (v EUR)

	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý huteľný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	1 070 890	258 704	-	-	-	0	-	1 599 134
Prírastky	-	60 358	2 364	-	-	-	0	-	62 722
Úbytky	-	-	7 711	-	-	-	0	-	7 711
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	269 540	1 131 248	253 357	-	-	-	0	-	1 654 145
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	674 369	242 818	-	-	-	-	-	917 187
Prírastky	-	60 072	5 415	-	-	-	-	-	65 487
Úbytky	-	-	7 711	-	-	-	-	-	7 711
Stav na konci účtovného obdobia	-	734 441	240 522	-	-	-	-	-	974 963
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 540	396 521	15 886	-	-	-	-	-	681 947
Stav na konci účtovného obdobia (r.11 Súvahy)	269 540	396 807	12 835	-	-	-	-	-	679 182

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky (ďalej len „OP“) v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Bežné účtovné obdobie rok 2018					
Zásoby - OP	Stav OP k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2018 (r.34 Súvahy)
Tovar	63 621	50 782	57 183	6 438	50 782
Zásoby spolu	63 621	50 782	57 183	6 438	50 782

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Posudzuje sa predaj položiek tovaru v sledovanom období v pomere k evidovanej zásobe vypočítaním koeficientu. Podľa hodnoty vypočítaného koeficientu sa následne vylodnili v zmysle internej smernice percento zníženia úžitkovej hodnoty.

Spoločnosť nemala žiadne obmedzené právo s disponovaním zásob.

Spoločnosť mala uzatvorenú poisťovnú zmluvu s poisťovňou Willis GmbH & Co. KG na poistenie zásob. Ročné poistné krylo škody na zásobách tovaru (poistná suma 400 000 EUR).

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky (ďalej len „OP“) v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Bežné účtovné obdobie 2018					
Pohľadávky - OP	Stav OP k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2018 (r.53 Súvahy)
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojerým jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	51 141	28 839	45 300	5 841	28 839
Obchodné pohľadávky spolu	51 141	28 839	45 300	5 841	28 839

Prehľad o vekovej štruktúre krátkodobých obchodných pohľadávok podľa dní (v EUR):

	K 31.12. 2018	K 31.12. 2017
V lehote splatnosti	294 560	
Po splatnosti:		
Do 90 dní	415 514	586 891
Nad 90 a do 180 dní	5 503	5 867
Nad 180 a do 360 dní	1 970	65
Nad 360 dní	15 250	22 320
Spolu (r.54 Súvahy)	732 797	615 143

Dlhodobé pohľadávky v roku 2018 Spoločnosť nemá, s výnimkou odloženej daňovej pohľadávky vo výške 79 165 EUR. Pohľadávky v členení podľa splatnosti za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Pohľadávky k 31.12. 2018 (r.53 Súvahy)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	294 560	438 237	732 797
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	259 659	-	259 659
Daňové pohľadávky a dotácie	41 507	-	41 507
Iné pohľadávky	10 129	-	10 129
Krátkodobé pohľadávky spolu	605 855	438 237	1 044 092

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja tovaru je 60 dní.

Spoločnosť vytvorila opravné položky na pochybné pohľadávky z obchodného styku v zmysle internej smernice vo výške 28 839 EUR (v roku 2017: 51 141 EUR), z ktorej sa 4 106 EUR (v roku 2017: 4 106 EUR) týka zákazníkov, ktorí vsúpili do konkurzu. U nich sa vytvorila opravná položka v sume istiny pohľadávky prihlásenej do konkurzu.

Ako ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám v r. 59 Súvahy vykazuje Spoločnosť depozit vo výške 41 608 EUR a stav účtu cash-pool FINCO vo výške 218 051 EUR.

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov v EUR

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny, z toho:	4 539	2 861
v CZK	129	425
Účty v bankách	1 507 682	1 173 146
Peniaze na ceste	0	0
Spolu (r.71 Súvahy)	1 512 221	1 176 007

Úverový limit kontokorentného účtu Spoločnosť k 31. decembru 2018 nečerpala (viď detailnejšie časť F, bod 7).

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

1. Vlastné imanie (r. 80 Súvahy)

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní je v prílohe č. 2 týchto poznámok.

Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je 6 639 EUR, pričom jediným spoločníkom je spoločnosť Schiedel GmbH, Rakúsko. Základné imanie je plne splatené. Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2018 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra. V roku 2018 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Ostatné kapitálové fondy, zákonné rezervné fondy a ostatné fondy zo zisku

K 31. decembru 2018 sú vykázané ostatné kapitálové fondy vo výške 6 642 568 EUR, zákonné rezervné fondy vo výške 33 957 EUR a ostatné fondy zo zisku vo výške 8 728 EUR. Ostatné kapitálové fondy boli vytvorené z príspevku jediného spoločníka kapitalizáciou pôžičky vo výške 6 300 000 EUR v roku 2017, t.j. pred 1.januárom 2018. V zmysle prechodných ustanovení k úpravám Obchodného zákonníka účinným od 1.januára 2018 sa ustanovujúca §123 ods.2 a §217a použijú len na príspevky do kapitálového fondu poskytnuté po 1.januári 2018.

Výsledok hospodárenia minulých rokov

Predstavuje k 31. decembru 2018 neuhradenú stratu vo výške 6 206 050 EUR po schválení zúčtovaní zisku za rok 2017. Zúčtovanie zisku za rok 2017 schválilo valné zhromaždenie dňa 11. októbra 2018.

Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku 2017	V bežnom účtovnom období 2018
Prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov	414 530
Rozdelenie spolu	414 530

Výsledkom hospodárenia za rok 2018 je účtovný zisk vo výške 626 240 EUR. O jeho použití rozhodne valné zhromaždenie. Ku dňu zostavenia účtovnej zvierky nebol známy návrh na rozdelenie zisku za rok 2018.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie 2018 a bezprostredne predchádzajúce obdobie 2017 je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				Stav k 31.12.2018
	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy krátkodobé	50 543	58 036	50 543	-	58 036
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	50 543	58 036	50 543	-	58 036
Ostatné rezervy krátkodobé	149 307	155 582	149 307	-	155 582
Rezerva na audit ÚZ	4 800	4 000	4 800	-	4 000
Rezerva na energie	438	120	438	-	120
Rezerva na nevyfakturované služby	7 918	17 262	7 918	-	17 262
Rezerva na bonusy	-	-	-	-	-
Rezerva na nevyfakt. dodávku - doprava	-	1 859	-	-	1 859
Rezerva na ročné odmeny	134 828	130 368	134 828	-	130 368
Rezerva na skontá	1 323	1 973	1 323	-	1 973
Spolu (r.136 Súvahy)	199 850	213 618	199 850	-	213 618

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				Stav k 31.12.2017
	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy krátkodobé	41 226	50 543	41 226	-	50 543
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	40 736	50 543	40 736	-	50 543
Rezerva na nevyfakt. dodávku - doprava	490	-	490	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé	156 487	149 307	156 487	-	149 307
Rezerva na audit ÚZ	3 200	1 800	3 200	-	1 800
Rezerva na energie	478	438	478	-	438
Rezerva na nevyfakturované služby	10 270	7 918	10 270	-	7 918
Rezerva na bonusy	13 800	-	13 800	-	-
Rezerva na nevyfakt. dodávku - tovar	128	-	128	-	-
Rezerva na ročné odmeny	126 651	134 828	126 651	-	134 828
Rezerva na skontá	1 560	1 323	1 560	-	1 323
Rezerva na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia	400	-	400	-	-
Spolu (r.136 Súvahy)	197 713	199 850	197 713	-	199 850

Všetky krátkodobé rezervy boli tvorené v zmysle platných zákonov a predpisov. Spoločnosť netvorí rezervu na odchodné do dôchodku z dôvodu, že štruktúru pracovníkov je pružná a je malá pravdepodobnosť, že také sutočné záväzky v budúcnosti vzniknú. Spoločnosť nemá dlhodobé rezervy.

3. Obchodné záväzky

Štruktúra obchodných záväzkov (vr. nevyfakturovaných dodávok) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Záväzky po lehote splatnosti	104 083	123 859
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	208 381	261 228
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu (r.123 Súvahy)	312 464	385 087

Spoločnosť uplatňuje pravidlá, podľa ktorých sa väčšinou záväzky musia splácať v lehote. Nesplatené sú záväzky z dôvodu dočasného pozastavenia finančných tokov voči tretím stranám na konci roka podľa pokynov v rámci skupiny. Z krátkodobých záväzkov z obchodného styku je voči prepojeným osobám 127 405 EUR (2017: 153 918 EUR).

4. Ostatné záväzky voči prepojeným osobám

	Stav záväzku k 31.12. 2018	Stav záväzku k 31.12. 2017
Úroky z dlhodobej pôžičky FINCO	415 600	496 984
Finančné rákľady na skupinové financovanie	-	67 149
Spolu ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným osobám (r.128 Súvahy)	415 600	564 133
Dlhodobá pôžička FINCO	1 432 032	1 432 032
Spolu ostatné dlhodobé záväzky voči prepojeným osobám (r.108 Súvahy)	1 432 032	1 432 032

Úroky z dlhodobej časti pôžičky Monier Finance S.A.r.l.(FINCO) mali k 31. decembru 2018 hodnotu 415 600 EUR (v roku 2017: 496 984 EUR).

Dlhodobá pôžička FINCO mala k 31.12.2018 hodnotu 1 432 032 EUR (v roku 2017: 1 432 032 EUR).

Pôžičky FINCO

	Mena pôžičky	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Stav istiny k 31.12.2018	Stav istiny k 31.12.2017
Pôžička FINCO krátkodobá (z r. 59 súvahy)	EUR	0,69	neurčený	-	-
Pôžička FINCO dlhodobé (r. 108 súvahy)	EUR	3,241	neurčený	1 432 032	1 432 032

Krátkodobá pôžička je výsledok skupinového financovania (cash pooling).

Krátkodobá pôžička FINCO je z dôvodu kladného zostatku k 31. 12. 2018 uvedená v r. 59 Súvahy Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám v hodnote 218 051 EUR za úrokovú sadzbu do 25.februára 2018 0,145 % a od 26. februára 2018 0,69%. Dlhodobé pôžička bola k 31. decembru 2018 vo výške 1 432 032 EUR za úrokovú sadzbu 3,241 % (v roku 2017 za úrokovú sadzbu 3,079 %).

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 195	5 413
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 730	4 082
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 730	4 082
Čerpanie sociálneho fondu	5 850	4 300
Konečný zostatok sociálneho fondu (r.114 Súvahy)	4 075	5 195

6. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-215 817	-239 996
- odpočítateľné	-215 817	-239 996
- zdaniateľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-161 160	-259 034
- odpočítateľné	-161 160	-259 034
- zdaniateľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	79 165	104 796
Odložený daňový záväzok	0	0
Odložená daňová pohľadávka – po kompenzácii (r.52 Súvahy)	79 165	104 796
Zmena stavu odloženej dane	25 631	2 976
Zaúčtovaná do nákladov	25 631	2 976
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Sadzba dane z príjmov sa v zákone o dani z príjmov zmenila od 1.1. 2017 z 22% na 21%. Táto sadzba sa použila pri výpočte odloženej dane za rok 2018 a za rok 2017. Zmena odloženej daňovej pohľadávky vo výške 25 631 EUR bola zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov.

7. Bankové úvery

Bankový kontokorentný úver je v limite do 250 000 EUR. Spoločnosť k 31. decembru 2018 nečerpala úverový limit. Kontokorentný úver je splatný do 20. septembra 2019. Úrčková sadzba je 1M EURIBOR menený denne + 2,90% p. a. Úver je zabezpečený pohľadávkami spoločnosti.

Kreditné karty VISA boli k 31. decembru 2018 zúčtované bankou.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby z predaja tovaru a služieb

Tržby z predaja tovaru a služieb v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie rok 2018			
	Tovar-šamot	Tovar - nehrdz. oceľ	Služby	Spolu
Slovenská republika	5 550 339	1 565 480	74 021	7 189 840
Česká republika	10 413	-	-	10 413
Ostatné	20 397	-	-	20 397
Spolu (r.03 a 05 Výkazu ziskov a strát)	5 581 149	1 565 480	74 021	7 220 650

Oblasť odbytu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2017			
	Tovar-šamot	Tovar-nehrdz. oceľ	Služby	Spolu
Slovenská republika	4 958 679	1 398 602	61 232	6 418 563
Česká republika	12 458	-	2 029	14 497
Ostatné	33 408	-	3 287	36 695
Spolu	4 004 545	1 398 602	66 608	6 469 465

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti (r.09 Výkazu ziskov a strát) z toho:	8 892	15 923
Prebytky zásob	4 175	6 780
Ostatné výnosy z refakturácie	-	4 024
Za súkromné km	2 283	2 259
Ostatné	2 434	2 860

3. Finančné výnosy

1. Finančné výnosy boli vo výške 236 EUR (r. 29 Výkazu ziskov a strát), z toho výnosové úroky 233 EUR (rok 2017: 61 EUR).

4. Čistý obrat

Čistý obrat (r.01 Výkazu ziskov a strát) Spoločnosti na účely zistenia povinnosti aud.tu individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	74 021	66 508
Tržby za tovar	7 146 629	6 403 147
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	7 220 650	6 469 755

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu

V roku 2018 Spoločnosť evidovala spotrebu materiálu a energií vo výške 141 481 EUR (v roku 2017: 136 062 EUR).

2. Náklady na poskytnuté služby

	2018	2017
Prepravné	305 574	290 304
Inzercia, reklama	108 576	119 159
Cestovné	31 380	27 608
Reprezentačné	50 056	29 216
Opravy a údržba, ostatné služby	70 373	76 038
Operatívny leasing	100 392	97 622
Franšizingové poplatky	175 700	168 800
Náklady na školenia	31 346	38 520
Ochrana objektov, upratovanie, odvoz odpadu	54 469	46 959
Softvérové a hardvérové služby	69 403	93 471
Ostatné nájmy	28 683	30 200
Telefóny	9 593	10 421
Poradenstvo	52 055	137 749
Náklady za poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) (viď bod 3)	7 500	6 200
Ostatné	9 119	6 654
Spolu (r. 14 Výkazu ziskov a strát)	1 104 219	1 178 921

3. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2018	2017
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	6 200
Spolu	7 500	6 200

4. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti – významné položky

	2018	2017
Dary	3 912	901
Manká a škody	17 537	29 090
Odpis pohľadávok	5 841	25 165
Poistenie majetku a iné poistenie	2 312	4 119
Ostatné	6 866	5 535
Spolu (r.26 Výkazu ziskov a strát)	36 468	64 810

5. Finančné náklady (r.45 Výkazu ziskov a strát)

V celkovej výške 49 408 EUR (rok 2017 246 244 EUR), z toho nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 44 707 EUR (rok 2017: 241 859 EUR). Úroky na účte v banke boli v zanedbateľnej výške a bankové poplatky boli vo výške 4 520 EUR (rok 2017: 4 325 EUR).

6. Informácie o daniach

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vyúčazanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	821 019	x	x	564 443	x	x
teoretická daň	x	172 414	21,00 %	x	118 532	21,00 %
Daňovo trvalo neuznané položky	106 500	22 365	2,72%	149 419	31 378	5,56 %
Spolu daň	927 519	194 779	23,72%	713 859	149 910	26,56 %
Splatná daň z príjmov		169 148	20,60%		146 934	26,03%
Odložená daň z príjmov		25 631	3,12%		2 976	0,52%
Celková daň z príjmov (r.57 Výkazu ziskov a strát)		194 779	23,72%		149 910	26,56%

II. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) automobily a vysokozdvížne vozíky od spoločnosti LeasePlan s.r.o.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Na podsúvahových účtoch nie sú evidované v roku 2018 ani v roku 2017 žiadne položky.

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienné záväzky

Spoločnosť nemá podmienné záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Materská spoločnosť Schiedel GmbH fakturuje spoločnosti sumy zahrnuté v službách na základe zmluvy o franšízingu a súvisiacich službách. Spoločnosť neuskutočnila odhad rezervy k 31. decembru 2018 v súvislosti so spracovaním nákladov roku 2018, ktoré sa očakáva až v priebehu roku 2019 po zverejnení účtovnej závierky za rok 2018, pretože tieto reze:vu nebolo možné spoľahlivo odhadnúť.

3. Podmienný majetok

Spoločnosť nemá podmienný majetok.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2018 ani v roku 2017 neboli poskytnuté žiadne výhody a neboli vyplatené žiadne príjmy členom štatutárnych orgánov, kľúčového manažmentu a ich blízkym osobám.

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky 04. januára 2019 nenastali udalosti majúc významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Prílohy poznámok individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018:

Príloha 1 – Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní

Príloha 2 – Prehľad o peňažných tokoch (nepriama metóda)

Príloha 1

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2018</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2018 (r.80 Súvahy)</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	6 642 568	-	-	-	6 642 568
Zákonný rezervný fond	33 957	-	-	-	33 957
Ostatné fondy	8 728	-	-	-	8 728
Nerozdelený zisk minulých rokov	742 234	-	-	414 530	1 156 764
Neuhrazená strata minulých rokov	- 7 362 814	-	-	-	- 7 362 814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	414 530	626 240	-	-414 530	626 240
Spolu	485 842	626 240	-	-	1 112 082

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2017 (r.80 Súvahy)</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	342 568	6 300 000	-	-	6 642 568
Zákonný rezervný fond	33 957	-	-	-	33 957
Ostatné fondy	8 728	-	-	-	8 728
Nerozdelený zisk minulých rokov	495 666	-	-	246 568	742 234
Neuhrazená strata minulých rokov	- 7 362 814	-	-	-	- 7 362 814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	246 568	414 530	-	-246 568	414 530
Spolu	-6 228 688	6 714 530	-	-	485 842