

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TIMM SLOVAKIA, s.r.o.
 Nozdrkovce 3140/37
 911 04 Trenčín

Spoločnosť TIMM SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 21. februára 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 5. marca 2001 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, odd. Sro., vložka 12498/R).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- spriadanie a výroba chemických a prírodných vlákien,
- výroba sieťových výrobkov,
- výroba syntetických a prírodných vlákien,
- sprostredkovateľská činnosť,
- sprostredkovanie obchodu,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovacích živností,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- vedenie účtovníctva,
- administratívne služby,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- výroba technických textílií,
- zasielateľstvo,
- skladovanie a uskladňovanie.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15. mája 2018.

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 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 potenciónálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky Wilhelmsen Holding. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle Wilhelmsen Holding ASA, Strandveien 20, 1366 Lysaker, org. No 995 277 905.

6. Počet zamestnancov

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	101	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	101	94
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	5	5

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 26. marca 2018 a výročná správa s dodatkom správy

audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 22. októbra 2018.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2018 do 31.decembra 2018, dňa 15. mája 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ spoločnosti: p. Kjell Andre Engen do 20.03.2018, p. Geir Oppegard Flasen od 20.03.2018 do 31.10.2018, p. Ketil Brydoy od 31.10.2018.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018 je nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Wilhelmsen Ships Service AS	2 091 636	100	100	-
Spolu	2 091 636	100	100	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosti sa dané netýka.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Odhady sa použili len na zaúčtovanie služieb, ktoré neboli vyfakturované v čase ukončenia závierky.

4. 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína najneskôr prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby. 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
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR sa posudzuje individuálne, pri zaradení do majetku sa odpisuje 24 mesiacov alebo sa odpíše jednorazovo pri uvedení do užívania. Pozemky sa neodpisujú. 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	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	lineárna	5 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	mesačná 1/24

5. Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

Dôležité faktory pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku:

- technologický pokrok,
- významné nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie spoločnosti.
- zastaranosť produktov.

6. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Úbytok materiálových zásob rovnakého druhu sa účtuje cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.

Od 1.1.2013 sa náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.) zahŕňajú do obstarávacej ceny materiálu. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. 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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

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 o pochybné a nevyhnutné pohľadávky vytvorením opravnej položky.

10. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

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.

12. Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

13. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

14. Rezervy

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 ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

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.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

15. Nevyfakturované dodávky

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

16. Zamestnanecké požitky

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

17. Odložené dane

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

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

18. 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.

19. Prenájom (lízing)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájmovej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníik.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajíateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý 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.

20. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

21. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

22. Výnosy

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.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a 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 6-7.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2018	2017
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	13 043	40 036
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	13 043	40 036

TIMM SLOVAKIA, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
 31.12.2018

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	16 698	83 897	0	0	100 595	4 995	19 946	0	0	24 941	11 703	75 654
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	72 471	11 426	83 897	0	0	0	0	0	0	0	72 471	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	89 169	95 323	83 897	0	100 595	4 995	19 946	0	0	24 941	84 174	75 654
Pozemky	25 756	0	0	0	25 756	0	0	0	0	0	25 756	25 756
Stavby	2 402 693	56 567	0	0	2 459 260	893 574	64 417	0	0	957 991	1 509 119	1 501 269
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	3 958 854	1 214 548	37 728	0	5 135 674	1 977 981	469 243	37 728	0	2 409 496	1 980 873	2 726 178
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	78 078	0	0	0	78 078	33 541	1 968	0	0	35 509	44 537	42 569
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	788 677	600 170	1 271 115	0	117 732	0	0	0	0	0	788 677	117 732
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	7 647	206 805	171 812	0	42 640	0	0	0	0	0	7 647	42 640
Dlhodobý hmotný majetok spolu	7 261 705	2 078 089	1 480 655	0	7 859 140	2 905 096	535 628	37 728	0	3 402 996	4 356 609	4 456 144
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	7 350 874	2 130 859	1 564 552	0	7 959 735	2 910 091	555 574	37 728	0	3 427 937	4 440 783	4 531 798

TIMM SLOVAKIA, spol. s r.o.												
Prehľad o pohybe neobežného majetku												
31.12.2017												
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	4 629	0	0	12 069	16 698	4 629	366	0	0	4 995	0	11 703
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	7 632	76 908	0	(12 069)	72 471	0	0	0	0	0	7 632	72 471
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	12 261	76 908	0	0	89 169	4 629	366	0	0	4 995	7 632	84 174
Pozemky	25 206	0	0	550	25 756	0	0	0	0	0	25 206	25 756
Stavby	2 398 989	0	0	3 704	2 402 693	829 738	63 836	0	0	893 574	1 569 251	1 509 119
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	4 004 532	0	338 892	293 214	3 958 854	2 005 376	311 497	338 892	0	1 977 981	1 999 156	1 980 873
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	78 078	0	0	0	78 078	31 573	1 968	0	0	33 541	46 505	44 537
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	14 709	1 071 436	0	(297 468)	788 677	0	0	0	0	0	14 709	788 677
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	80 790	231 757	0	(304 900)	7 647	0	0	0	0	0	80 790	7 647
Dlhodobý hmotný majetok spolu	6 602 304	1 303 193	338 892	(304 900)	7 261 705	2 866 687	377 300	338 892	0	2 905 096	3 735 617	4 356 609
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	6 614 565	1 380 101	338 892	(304 900)	7 350 874	2 871 316	377 666	338 892	0	2 910 091	3 743 249	4 440 783

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Materiál	5 695	9 038	11 743	0	2 990
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	11 498	0	8 567	0	2 931
Výrobky	26 288	0	9 060	0	17 228
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	6 019	0	5 800	0	219
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	87 580	0	0	0	87 580
Zásoby spolu	137 080	9 038	35 170	0	110 948

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka sa tvorila na zásoby, u ktorých nebol zaznamenaný pohyb za posledných 12 mesiacov a na tie zásoby, u ktorých sa nepredpokladá úžitok.

Spoločnosť vytvorila v roku 2017 opravnú položku k pohľadávke, ktorá vznikla z titulu úhrady preddavku pre spoločnosť Beijing vo výške 87 579,94 EUR (103 103,55USD), ktorá bola uhradená na základe podvodného konania. V tejto veci je začaté trestné stíhanie, ktoré je vedené na Okresnom riaditeľstve PZ Trenčín, pod č. ORP-1148/2-VYS-TN-2017, dňa 26.06.2018 bolo toto trestné stíhanie prerušené.

3. Pohľadávky

V roku 2017 bola vytvorená OP voči Handelsmaatschappij (fa 16520806) vo výške 2 168,55 EUR (100% nominálnej hodnoty). V roku 2018 bola vytvorená OP voči Handelsmaatschappij (fa 17520180) vo výške 8 113 EUR (100% nominálnej hodnoty).

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 169	8 113	0	0	10 282
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 169	8 113	0	0	10 282

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	617 895	611 918	1 229 813
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	252 721	13 555	266 276
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku	100 338	0	100 338
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	60 203	0	60 203
Iné pohľadávky	31 200	0	31 200
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 062 357	625 473	1 687 830

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	567 391	364 228	931 618
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	234 109	0	234 109
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku	807 033	0	807 033
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	93 647	0	93 647
Iné pohľadávky	1 310	0	1 310
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 703 490	364 228	2 067 717

4. Finančné účty

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

Spoločnosť má uzatvorené účty v ČSOB a tiež v Citibanke a to v mene USD a v mene EUR. Účet v mene USD vedený v ČSOB bol zrušený v novembri 2018.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	2 373	2 704
Bežné bankové účty	2 126	8 702
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 499	11 406

5. Časové rozlišení

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlišenia	31. 12. 2018	31. 12. 2017
<hr/>		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 094	5 175
Členské	0	0
Poistné	2 283	2 622
Licencie	4 020	0
Ostatné	6 791	2 553
	<hr/> 13 094 <hr/>	<hr/> 5 175 <hr/>

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)

a	Stav		Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 1.1.2018	Tvorba			k 31. 12. 2018	
	b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 459	424	0	0	23 883	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy	0	0	0	0	0	
Odchodné do dôchodku	23 459	424	0	0	23 883	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	23 459	424	0	0	23 883	
Krátkodobé rezervy, z toho:	123 617	128 894	123 617	0	128 894	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	52 405	61 189	52 405	0	61 189	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0	
Iné	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	52 405	61 189	52 405	0	61 189	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Rezerva na reklamácie	50 000	34 000	50 000	0	34 000	
Rabat odberateľom	9 703	22 605	9 703	0	22 605	
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0	
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0	
Pokuty a penále	0	0	0	0	0	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 100	8 100	8 100	0	8 100	
Iné	3 409	3 000	3 409	0	3 000	
	71 212	67 705	71 212	0	67 705	
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	71 212	67 705	71 212	0	67 705	
Rezervy spolu	147 076	129 318	123 617	0	152 777	

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2017				k 31. 12. 2017
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 572	5 887	0	0	23 459
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	17 572	5 887	0	0	23 459
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	17 572	5 887	0	0	23 459
Krátkodobé rezervy, z toho:	115 081	123 617	115 081	0	123 617
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	45 736	52 405	45 736	0	52 405
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	45 736	52 405	45 736	0	52 405
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na reklamácie	20 000	50 000	20 000	0	50 000
Rabat odberateľom	40 291	9 703	40 291	0	9 703
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 300	8 100	7 300	0	8 100
Iné	1 754	3 409	1 754	0	3 409
	69 345	71 212	69 345	0	71 212
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	69 345	71 212	69 345	0	71 212
Rezervy spolu	132 653	129 504	115 081	0	147 076

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade: Značnú časť záväzkov po lehote splatnosti tvoria záväzky voči materskej spoločnosti a sesterským spoločnostiam.

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dlhodobé záväzky spolu	3 439 499	3 466 388
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 439 499	3 466 388
Krátkodobé záväzky spolu	564 686	550 627
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	533 745	523 226
Záväzky po lehote splatnosti	30 941	27 401

4. Odložený daňový záväzok

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-210 111	-255 231
– zdaniteľné	182 002	377 137
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok/pohľadávka	-5 903	25 600

	EUR
Stav k 31. decembru 2018	-5 903
Stav k 31. decembru 2017	25 600
Zmena	-31 503
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	25 600
– zaúčtované do vlastného imania	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 918	6 612
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 369	8 278
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 369</i>	<i>8 278</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 586</i>	<i>7 972</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 701	6 918

Sociálny fond sa v roku 2018 čerpal na príspevky na stravovanie pre zamestnancov, na permanentky a lístky do relaxačných, športových a kultúrnych zariadení.

6. Bankové úvery

Investičný úver 4584/11/80262 bol poskytnutý na kúpu strojového vybavenia v januári 2011 vo výške 500 000 EUR. Do konca roka 2011 bol v celej výške čerpaný, splácať sa začal v januári 2012 mesačnou splátkou vo výške 6 944 EUR. Zabezpečený bol záložným právom k nehnuteľnosti a blankozmenkou avalovanou materskou spoločnosťou. Záložné právo k nehnuteľnosti bolo zrušené v priebehu účtovného obdobia na základe potvrdenia od Katastrálneho odboru Okresného úradu Trenčín. K 31.12.2016 bol uvedený úver zabezpečený blankozmenou o vyplňovacom zmenkovom práve č. 4584/11/80262 zo dňa 4.2.2011. Úroková sadzba je stanovená 3M Euribor + marža banky 2 % p. a. Investičný úver bol v roku 2017 riadne splatený.

7. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosti bola poskytnutá pôžička od materskej spoločnosti Wilhelmsen Ships Service AS Nórsko:

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2018	Suma istiny v EUR k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci				
Wilhelmsen Ships Service AS	EUR LIBOR + 2,5%	01.02.2022	3 417 587	3 417 587
			3 417 587	3 417 587
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci				
			0	0
			0	0
Spolu			3 417 587	3 417 587

V roku 2018 bola splatnosť pôžičky dodatkom zmenená na 01.2.2022 z pôvodného termínu 01.02.2019.

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Po splatnosti	0	0
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	0	0
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	3 417 587	3 417 587
Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov	0	0
Spolu	3 417 587	3 417 587

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Bonus Slovnaft	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Úroky	0	0
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	100	100
Poplatky	100	100
Spolu	100	100

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

odberateľ	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
a	b	c	d	e	f	g		
WSS	3 005 673	3 371 548	0	13 048	144 879	270 385	3 150 552	3 654 981
ostatní	6 198 969	5 502 915	81 671	106 304	132 970	157 039	6 413 610	5 766 258
Spolu	9 204 642	8 874 463	81 671	119 352	277 849	427 424	9 564 162	9 421 239

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je vo výške 224 691 EUR.

a	Stav k			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2018	31. 12. 2017	31. 12. 2016	2018	2017
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a PT	1 120 573	987 462	829 180	133 111	158 282
Výrobky	347 062	291 118	408 347	55 944	-117 229
Spolu	1 467 635	1 278 580	1 237 527	189 055	41 053
Manká a škody				-70 692	-5 676
Ostatné, prebytky, zámena				106 328	22 250
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				224 691	57 627

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia tovaru	8 013	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	43 475	198 535
predaj materiálu	43 475	41 641
predaj strojného zariadenia, auta	0	156 894
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	12 375	-2 312
<i>Kurzové zisky:</i>	<i>12 355</i>	<i>-2 532</i>
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>20</i>	<i>220</i>
Výnosové úroky	0	42
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	20	178

4. Čistý obrat

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

	2018	2017
Tržby za vlastné výroby	9 204 642	8 874 463
Tržby z predaja služieb	277 849	447 459
Tržby za tovar	81 671	88 999
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	9 564 162	9 410 921

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	2018 EUR	2017 EUR
Slovenská republika	Výrobky	13 186	1 656 996
	Služby	1 058	3 283
	Tovar	0	24 060
	Spolu	14 244	1 684 339
Nórsko	Výrobky	3 683 739	1 777 671
	Služby	187 865	307 309
	Tovar	0	0
	Spolu	3 871 604	2 084 980
Švédsko	Výrobky	45 574	1 454 500
	Služby	2 355	2 314
	Tovar	0	57 833
	Spolu	47 929	1 514 647
Iné	Výrobky	5 462 143	3 985 296
	Služby	86 571	134 553
	Tovar	81 671	7 106
	Spolu	5 630 385	4 126 955
Spolu	Výrobky	9 204 642	8 874 463
	Služby	277 849	447 459
	Tovar	81 671	88 999
	Spolu	9 564 162	9 410 921

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 232 379	1 282 454
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 400</i>	<i>11 400</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 400	11 400
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné audítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 220 979	1 271 054
preprava výrobkov	237 587	410 206
Externé opracovanie výrobkov	183 679	148 314
Nájomné	70 332	55 078
opravy a udržiavanie	91 138	115 928
provízie	105 519	73 899
strážna služba	32 836	34 814
Ostatné	499 888	432 815
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 330 129	7 893 777
Odpisy	551 771	306 377
priamy materiál	4 789 717	4 855 480
Ostatné	2 988 641	2 731 920
Finančné náklady, z toho:	97 459	95 792
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8 229</i>	<i>4 906</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>89 230</i>	<i>90 886</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	87 924	87 850
Iné	1 306	3 036

2. Osobné náklady

	2018	2017
	EUR	EUR
Mzdy	1 652 922	1 437 649
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	443 909	387 445
Zdravotné poistenie	169 430	145 447
Sociálne zabezpečenie	123 247	106 086
Spolu	<u>2 389 508</u>	<u>2 076 627</u>

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018			2017		
	Základ dane a	Daň b	Daň v % c	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	200 126		100,00 %	397 655		100,00 %
teoretická daň		42 026	21,00 %		83 508	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	182 398	38 304	19,14 %	355 505	74 656	18,77 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-185 820	-39 022	-19,50 %	-539 426	-113 279	-28,49 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	38	8	0,00 %
Spolu	196 704	41 308	20,64 %	213 772	44 892	11,29 %
Splatná daň z príjmov		41 308	20,64 %		44 892	11,29 %
Odložená daň z príjmov		-25 600	-12,79 %		-32 822	-8,25 %
Celková daň z príjmov		15 708	7,85 %		12 070	3,03 %

Súčasťou celkového základu dane boli v minulom účtovnom období aj úroky podliehajúce zrážkovej dani vo výške 19%.

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť mala časť výrobných a skladových priestorov v nájme od spoločnosti Intersnack Slovensko, a.s. Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu neurčitú, ale dňa 24.10.2018 Spoločnosť dostala výpoveď z priestorov Intersnack Slovensko. Ročné nájomné do novembra 2018 predstavovalo 43 803 EUR. Spoločnosť si našla nové priestory na prenájom od Ing. Juraja Hudého s dohodnutým mesačným nájomným 5 525 EUR. Spoločnosť vyplatila podľa zmluvy finančnú zábezpeku vo výške 30 000 EUR.

Okrem toho si Spoločnosť príležitostne prenajíma vysokozdvížne vozíky, menšie zariadenia a kontajnery na odpad od tretích osôb, ročné náklady na prenájom predstavujú nevýznamnú hodnotu, ktorá z tohto dôvodu nebola vypočítaná.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe: Žiadne.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Členovia štatutárnych orgánov nemali v roku 2018 za ich činnosť pre Spoločnosť vyplatené žiadne príjmy a ani v roku 2017 neboli vyplatené žiadne príjmy.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
a	b	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Nákup služieb (adm.popl, preprava)	01	0	137 864
Predaj výrobkov, materiálu, tovaru	02	3 005 673	3 395 717
Predaj služieb (preprava, testovanie lán)	02	144 879	308 788
Nákladové úroky z pôžičky	08	87 101	86 389

Kód druhu obchodu: 01 – kúpa
02 – predaj
05 – licencia
08 – úver, pôžička
10 – záruka
11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2018 nenastali iné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 091 636	0	0	0	2 091 636
Základné imanie	2 091 636	0	0	0	2 091 636
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	2 275 849	0	0	0	2 275 849
Zákonné rezervné fondy	70 264	0	0	19 280	89 544
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	70 264	0	0	19 280	89 544
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatútne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-543	0	0	366 306	365 763
Nerozdelený zisk minulých rokov	158 930	0	0	366 306	525 236
Neuhradená strata minulých rokov	-159 473	0	0	0	-159 473
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	385 586	184 418	0	-385 586	184 418
Spolu	4 822 792	184 418	0	0	5 007 210

Prírastok jednej jednotky pri Neuhradenej strate minulých rokov predstavuje rozdiel zo zaokrúhľovania

Účtovný zisk za rok 2017 bol vysporiadaný takto:

Rozdelenie hospodárskeho výsledku - zisk 385 586,- EUR	2017
Nerozdelený zisk minulých období	366 306
Rezervný fond	19 280
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 zisk vo výške 184 418 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2019.

Návrh štatutárneho orgánu - valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prevod na účet Neuhradená strata minulých období 159 473,02 EUR.
- Prevod na účet Zákonný rezervný fond 9 220,90 EUR.
- Prevod na účet Zisk minulých období rok 2018 vo výške 15 724,08 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 091 636	0	0	0	2 091 636
Základné imanie	2 091 636	0			2 091 636
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	2 275 849	0	0	0	2 275 849
Zákonné rezervné fondy	50 686	0	0	19 578	70 264
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	50 686	0	0	19 578	70 264
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-372 531	0	0	371 988	-543
Nerozdelený zisk minulých rokov	158 930	0	0	0	158 930
Neuhradená strata minulých rokov	-531 461			371 988	-159 473
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	391 567	385 586	0	-391 567	385 586
Spolu	4 437 207	385 586	0	0	4 822 792

Prírastok jednej jednotky pri Neuhradenej strate minulých rokov predstavuje rozdiel zo zaokrúhľovania.

PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

Označenie	Obsah položky	2018	2017
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk	200 126	397 656
S.	Strata		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	638 593	329 911
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	551 771	306 377
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	425	5 887
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-18 019	4 121
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	7 919	11 323
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	87 924	87 850
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0	-42
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	0	-85 605
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	8 573	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu(ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-721 037	3 615 744
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-164 600	-187 809
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	52 177	3 512 432
A.2.3.	Zmena stavu zásob	- 608 614	291 121
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)	117 682	4 343 311
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	42
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-87 924	-87 850
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)	29 758	4 255 503
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-89 768	-21 706
	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 9)	-60 010	4 233 797
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-653 592	-1 098 392
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	156 894

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 a B 20)	-653 592	-941 498
C.2.	Peňažné toky z finančnej činnosti Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10)	706 695	-4 329 577
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	0	-83 360
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	10 218 842	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-9 512 147	-4 246 217
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	706 695	-4 329 577
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C)	-6 907	-1 037 278
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	11 406	1 048 684
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 499	11 406
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 499	11 406

Peňažné prostriedky

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.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.