

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2018

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Honeywell Safety Products Slovakia s. r. o.
Nitrianska cesta 503/60, 958 01 Partizánske

Spoločnosť Honeywell Safety Products Slovakia s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. decembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 19322/R).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba tovarov z plastov a gumy – výroba plastových ochranných výrobkov (a iných výrobkov),
- výroba kovových rukavíc,
- výroba textilného tovaru – výroba textilných a kožených častí ochranných výrobkov (a iná obdobná výroba),
- výroba a spracovanie skla – výroba skla pre ochranné výrobky (iná výroba alebo spracovanie skla alebo sklenených výrobkov),
- oprava odevov,
- výroba drobných výrobkov z kovu a podobných materiálov
- výroba obuvi.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	541	579
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	542	571
počet vedúcich zamestnancov	14	12

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 22. októbra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2015 spoločnosť Deloitte Audit s.r.o so sídlom 851 01 Bratislava, Digital Park II, Einsteinova 23, IČO 31 343 414, ako audítora účtovnej závierky za rok 2018.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Mário Očkaják John D.Romano Jr. Sofiane Laoussadi	Mário Očkaják

2. Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % D	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Honeywell Safety Products Sweden AB	4 139 382	100	100	0
Spolu	4 139 382	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Honeywell Safety Products Sweden AB, Strandbadsvägen 15, Helsingborg 252 29, Švédsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Honeywell International. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Honeywell International Inc., Columbia Road 101, 079 62 Morristown NJ, USA. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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 Spoločnosť vedie 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.).

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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo 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	rovnomerný odpis	25
Oceniteľné práva (licencie)	10	rovnomerný odpis	10

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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo 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	20	rovnomerný odpis	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	5 – 10	rovnomerný odpis	20 - 10
<i>Dopravné prostriedky</i>	3	rovnomerný odpis	33

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) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka na základe obrátky, zohľadňujúc časovú využiteľnosť jednotlivých položiek zásob v nasledovnom členení:

- hodnota zásob prekračujúca dvojročné pokrytie spotreby vo výške 100 %,
- nulová spotreba počas posledných 12 mesiacov alebo neexistencia žiadneho podnikateľského plánu spotreby na nasledujúcich 12 mesiacov, vo výške 100 %,
- v prípade ukončenia výrobných aktivít alebo ukončenia predaja produktu, taktiež vo výške 100 %, zahŕňajúc aj prípadné polotovary a materiály.

d) 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 180 dní, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky vo výške 100%. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinnov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) 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.

g) 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.

h) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy. Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky a nevyplatené odmeny.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

k) 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 príjmu, 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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) 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.

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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 predaja vlastných výrobkov sesterským spoločnostiam.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	344 630	5 626 627	- 4 494 665	0	0	0	1 476 592
Prírastky	0	0	0	0	0	13 700	0	13 700
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	11 450	0	0	0	-11 450	0	0
Stav k 31.12.2018	0	356 080	5 626 627	- 4 494 665	0	2 250	0	1 490 292
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	274 052	3 068 662	- 4 494 665	0	0	0	-1 151 951
Prírastky	0	29 500	516 907	0	0	0	0	546 407
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	303 552	3 585 569	- 4 494 665	0	0	0	-605 544
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	70 578	2 557 965	0	0	0	0	2 628 543
Stav k 1.1.2018	0	70 578	2 557 965	0	0	0	0	2 628 543
Stav k 31.12.2018	0	52 528	2 041 058	0	0	2 250	0	2 095 836

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	118 409	5 626 627	0	0	0	0	5 719 827
Vplyv zlúčenia	0	204 129		-4 494 665				-4 290 536
Prírastky	0	0	0	0	0	33 980	0	33 980
Úbytky	0	11 888	0	0	0	0	0	11 888
Presuny	0	33 980	0	0	0	-33 980	0	0
Stav k 31.12.2017	0	344 630	5 626 627	-4 494 665	0	0	0	1 476 592
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	83 592	2 524 819	0	0	0	0	2 608 411
Vplyv zlúčenia	0	191 969		-4 494 665				-4 302 696
Prírastky	0	10 379	543 842	0	0	0	0	554 221
Úbytky	0	11 888	0	0	0	0	0	11 888
Stav k 31.12.2017	0	274 052	3 068 662	-4 494 665	0	0	0	-1 151 951
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	34 817	3 101 808	0	0	0	0	3 136 625
Stav k 31.12.2017	0	70 578	2 557 965	0	0	0	0	2 628 543

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť za bežné ani predchádzajúce účtovné obdobie.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	282 447	7 827 113	7 320 537	0	0	207 726	97 113	183 636	15 918 572
Prírastky	0	0	0	0	0	1 997	1 457 704	327 465	1 787 166
Úbytky	0	0	402 577	0	0	0	0	0	402 577
Presuny	0	608 331	124 733	0	0	0	-733 064	-511 101	-511 101
Stav k 31.12.2018	282 447	8 435 444	7 042 693	0	0	209 723	821 753	0	16 792 060
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	2 783 650	4 197 266	0	0	35 017	0	0	7 015 933
Prírastky	0	182 941	1 286 804	0	0	28 667	0	0	1 498 412
Úbytky	0	0	562 098	0	0	358	0	0	562 456
Stav k 31.12.2018	0	2 966 591	4 921 972	0	0	63 326	0	0	7 951 889
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	282 447	5 043 463	3 123 271	0	0	172 709	97 113	183 636	8 902 639
Stav k 31.12.2018	282 447	5 468 853	2 120 721	0	0	146 397	821 753	0	8 840 171

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	39 547	3 761 110	3 131 327	0	0	19 200	3 810	10 660	6 965 654
Vplyv zlúčenia	242 900	3 694 196	4 057 030			104 444		104 625	8 203 195
Prírastky	0	0	0	0	0	0	826 403	92 902	919 305
Úbytky	0	0	133 686	0	0	0	0	24 551	158 237
Presuny	0	371 807	265 866	0	0	84 082	-733 100	0	-11 345
Stav k 31.12.2017	282 447	7 827 113	7 320 537	0	0	207 726	97 113	183 636	15 918 572
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	2 007 106	2 711 541	0	0	18 962	0	0	4 737 609
Vplyv zlúčenia	0	584 196	1 432 913			14 941			2 032 050
Prírastky	0	192 348	186 498	0	0	1 114	0	0	379 960
Úbytky	0	0	133 686	0	0	0	0	0	133 686
Stav k 31.12.2017	0	2 783 650	4 197 266	0	0	35 017	0	0	7 015 933
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	39 547	1 754 004	419 786	0	0	238	3 810	10 660	2 228 045
Stav k 31.12.2017	282 447	5 043 463	3 123 271	0	0	172 709	97 113	183 636	8 902 639

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v rámci koncernového poistného krytia spoločnosťou National Union Fire Insurance Company pre prípad fyzickej ujmy a škôd, vrátane tých spôsobených živelnou pohromou. Limit poistného krytia je vo výške 50 mil. USD (k 31. decembru 2017: 50 mil. USD).

[illegible]

1.1. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

<i>Obchodné meno a sídlo spoločnosti</i>	<i>Podiel na ZI %</i>	<i>Hlasovacie práva %</i>	<i>Hodnota vlastného imania</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku</i>
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	-	-	-	-	-
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
A	b	c	d	e	g
Materiál	1 476 432	51 487	0	188 159	1 339 760
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	154 382	124 420	0	88 338	190 464
Výrobky	228 148	32 520	0	16 889	243 779
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 858 962	208 427	0	293 386	1 774 003

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravnú položku stanovilo vedenie Spoločnosti na základe odhadu realizovateľnej hodnoty na trhu.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

5. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 867	98 302	123 169
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 606 945	234 385	6 841 330
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	470 030	-	470 030
Iné pohľadávky	97	-	97
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 101 939	332 687	7 434 626

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	113 404		113 404
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 670 849	1 434 761	6 990 515
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	835 879	-	835 879
Iné pohľadávky	- 2 933	-	- 2 933
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 502 104	1 434 761	7 936 865

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

6. 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	-1 391	231
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-228	0
Spolu	- 1 619	231

Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. 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 krátkodobé, z toho:	14 772	17 013
poistenie, certifikáty kvality, predplatné publikácií, PHM	14 772	17 013
Spolu	14 772	17 013

F. PASÍVA

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
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 139 382	0	0	0	4 139 382
Ostatné kapitálové fondy	96 658	0	0	0	96 658
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	413 938	0	0	0	413 938
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 781 729	0	0	5 262 564	11 044 293
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 262 564	1 176 815	0	-5 262 564	1 176 815
Vlastné imanie spolu	15 694 271	1 176 815	0	0	16 871 086

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 139 382	0	0	0	4 139 382
Ostatné kapitálové fondy	96 658	0	0	0	96 658
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	413 938	0	0	0	413 938
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 852 481	0	0	929 248	5 781 729
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	929 248	5 262 564	0	-929 248	5 262 564
Vlastné imanie spolu	10 431 707	5 262 564	0	0	15 694 271

Základné imanie Spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených vkladov, s nominálnou hodnotou 4 139 382 EUR.

Účet 413 – Ostatné kapitálové fondy vo výške 96 658 EUR bol vytvorený zaúčtovaním podpory z úradu práce na novovytvorené pracovné miesta počas roku 2003 (Dohoda č. 7/89/2002, uzatvorená v zmysle ust. §89 zákona NR SR č. 387/96 Z.z. o zamestnanosti v znení neskorších predpisov, medzi Národným úradom práce – Okresným úradom práce Partizánske a Spoločnosťou).

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 5 262 564 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	
Účtovný zisk	5 262 564
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	5 262 564
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	5 262 564

Štatutárny orgán navrhuje zaúčtovať zisk za rok 2018 v plnej výške na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2018 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12. 2018 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	266 671	249 072	266 671	0	249 072
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>65 141</i>	<i>36 046</i>	<i>65 141</i>	<i>0</i>	<i>36 046</i>
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	65 141	36 046	65 141	0	36 046
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>201 530</i>	<i>213 026</i>	<i>201 530</i>	<i>0</i>	<i>213 026</i>
rezerva na odmeny manažmentu (PER)	63 431	131 183	63 431	0	131 183
ostatné rezervy	138 099	81 843	138 099	0	81 843
Rezervy spolu	266 671	249 072	266 671	0	249 072

Názov položky a	Stav k 1.1.2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Vplyv zlúčenia	Stav k 31.12. 2017 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	218 895	187 575	218 895	0	79 096	266 671
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>43 973</i>	<i>51 194</i>	<i>43 973</i>	<i>0</i>	<i>13 947</i>	<i>65 141</i>
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	43 973	51 194	43 973	0	13 947	65 141
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>174 922</i>	<i>136 381</i>	<i>174 922</i>	<i>0</i>	<i>65 149</i>	<i>201 530</i>
rezerva na odmeny manažmentu (PER)	60 731	63 431	60 731	0	0	63 431
ostatné rezervy	114 191	72 950	114 191	0	65 149	138 099
Rezervy spolu	218 895	187 575	218 895	0	79 096	266 671

Rezerva na PER je vytvorená na základe rozhodnutia materskej spoločnosti o výplate odmien vrcholovému manažmentu. Ostatné rezervy na náklady sa tvoria za účelom správneho zúčtovania nákladov do príslušného účtovného obdobia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	110 636	94 900
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	110 636	94 900
Závazky po lehote splatnosti	102 348	109 294
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 040 626	9 076 783
Krátkodobé záväzky spolu	6 142 974	9 186 077

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	94 900	46 999
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	96 313	76 525
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	96 313	76 525
Čerpanie sociálneho fondu	80 577	58 925
Vplyv zlúčenia	0	30 301
Konečný zostatok sociálneho fondu	110 636	94 900

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2018	Suma istiny v EUR k 31.12.2017
a	b	c	d	f	g
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 246 725	4 328 505
Honeywell s.r.o. - cash-pooling	EUR	EONIA+0,25	neurčito	1 246 725	4 328 505
Spolu				1 246 725	4 328 505

6. Odložený daňový záväzok

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 695 334	1 452 627
Odpočítateľné	1 871 577	334 874
Zdaniteľné	-3 566 911	-29 822
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	274 046	0
Odpočítateľné	274 046	0
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	11 224	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná		305 052
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná		0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		56 838
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	-296 113	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-115 881	0
Zaúčtovaná ako náklad	-115 881	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0

Položka – vplyv zliúčenia	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	(-3 414 509)
odpočítateľné	544 818
zdaniteľné	(-3 959 327)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-
odpočítateľné	-
zdaniteľné	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %
Odložený daňový záväzok	(717 047)
Zmena odloženého daňového záväzku:	-
zaúčtovaná ako náklad v Honeywell Safety Product Partizanske s.r.o.	74 131
zaúčtovaná do vlastného imania v Honeywell Safety Products Partizánske, s.r.o.	(726 455)

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb	
	2018 b	2017 c	2018 d	2017 e
Spriaznené strany	38 915 149	26 535 192	0	24
Ostatné spoločnosti	391 646	386 658	75 852	0
Spolu	39 306 795	26 921 850	75 852	24

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky a	Stav k			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2018 b	31.12.2017 c	1.1.2017 d	2018 e	2017 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	632 667	1 087 048	260 412	-454 381	-27 962
Výrobky	526 753	535 409	184 006	-8 656	-2 679
Zvieratá	0	0	0		0
Spolu	1 159 420	1 622 457	444 418	-463 037	-30 641
Manká a škody					0
Reprezentačné					0
Dary					0
Iné					-32 191
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-463 037	1 550

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 463 386	2 054 020
Predaj dlhodobého majetku	90 375	0
Predaj materiálu	1 030 865	648 589
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	98 015	81 747
Prefakturované náklady	346 453	425 001
Tržby z predaja odpadu	6 985	5 517
Global services	760 652	848 156
Ostatné	130 041	45 010
Finančné výnosy, z toho:	19 640	25 844
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	19 640	25 649
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

4. Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Tržby z predaja vlastných výrobkov	81 647	6 013	37 788 543	26 417 891	1 436 605	503 959	39 306 795	26 921 850
Tržby z predaja služieb	75 852	-	-	24	-	-	75 852	24
Čistý obrat celkom	157 499	6 013	37 788 543	26 417 915	1 436 605	503 959	39 382 647	26 921 874

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 521 953	5 662 146
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 000	33 438
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 438
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 509 953	5 628 708
Prepravné služby	596 930	729 032
Management & IT Corporate Fees	4 372 923	3 012 294
Subdodávateľské služby	1 274 177	722 067
Professional Fees	662 924	582 611
Opravy a údržba	190 859	173 035
Nájom budovy	0	99 582
Cestovné	36 766	47 209
Nájom vozidiel	79 240	84 748
Telekomunikačné služby	10 959	6 924
Školenia	20 227	20 114
Certifikáty	31 586	16 479
Honeywell IT služby - HITS	0	40 096
Reprezentačné	14 576	24 766
Colné poplatky	6 056	9 190
Vývoz odpadu	28 417	15 695
Nájom pracovníkov	44 920	20 087
Vyhľadávanie pracovníkov	1 389	9 998
Operatívny leasing - PC	0	0
Ostatné	138 004	14 781
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 797 643	1 152 039
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	340 907	0
Predaj materiálu	947 361	598 735
Manká a škody	74 574	102 264
Opravná položka k pohľadávkam	85 405	32 438
Náklady na refakturáciu	241 846	305 089
Poistenie	38 878	18 196
Ostatné	68 672	95 317
Osobné náklady, z toho:	9 104 367	6 453 822
Mzdové náklady	6 314 699	4 504 528
Náklady na sociálne poistenie	2 413 126	1 702 208
Sociálne náklady	376 542	247 086
Finančné náklady, z toho:	76 526	67 076
Kurzové straty, z toho:	67 776	61 213
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	8 750	5 863

Úroky	0	197
Bankové poplatky	8 750	5 666
Poistenie	0	0
Ostatné	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2018			2017		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 523 772			5 514 443		
teoretická daň		319 992	21		1 158 033	21
Daňovo neuznané náklady	128 405	26 965	1,7	-4 252 271	- 892 977	-16
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		346 957	22,7		266 235	5
Splatná daň z príjmov		462 838	30,4		308 716	6
Odložená daň z príjmov		-115 881	-7,6		-56 838	- 1
Celková daň z príjmov		346 957	22,7		251 878	5

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nemá ďalší významný majetok a záväzky, ktoré nie sú uvedené v súvahe.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemala k 31.decembru 2018 a 31.decembru 2017 žiadne podmienené záväzky a majetok.

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.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2018

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
Spoločnosti v skupine Honeywell	predaj zásob	6 841 330	430 553	23 875 862	38 909 973
	služby	0	158 342	4 530 229	0
Ostatné spriaznené osoby					

31. december 2017

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-

Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby				
Spoločnosti v skupine Honeywell	predaj zásob	6 990 515	250 108	26 024 690
	služby	0	21 990	3 052 390
				26 529 755
				24

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, 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.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 523 772	5 514 442
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 856 383	(3 169 258)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 577 292	953 006
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(17 599)	(31 321)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(31 860)	282 736
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 241	4 799
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	197
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	(195)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	250 532	(2 500)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	75 777	(4 375 980)
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 335 708	(2 449 926)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	292 652	2 929 377
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	227 012	(5 561 772)
	Zmena stavu zásob (-/+)	816 044	182 469
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	4 715 863	(104 741)
	Prijaté úroky (+)	-	195
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	(197)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(100 352)	(436 691)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 615 511	(541 434)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(13 700)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 612 067)	(369 658)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	(2 256 883)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	90 375	2 500
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	(697 806)
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 535 392)	(3 321 847)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(3 081 969)	3 863 512
	Príjmy z úverov (+)	-	115
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(189)	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	3 863 397
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(3 081 780)	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(3 081 969)	3 863 512
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(1 850)	231
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	231	-
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(1 619)	231
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	(1 619)	231

