

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

CBA VEREX, a.s.
Priemyselná 4606
031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť CBA VEREX, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. januára 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. marca 1996 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Žilina, oddiel Sa, vložka č.343/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Obchod s tovarom, sprostredkovanie obchodu, prác a služieb, reklamná činnosť, prenájom a správa nehnuteľností, oprava a údržba chladiarenských zariadení.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 03.05.2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je členom skupiny VEREX. Materská spoločnosť je spoločnosť VEREX HOLDNIG, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť VEREX HOLDING, a.s. Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	378	376
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	381	379
počet vedúcich zamestnancov	20	20

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3.05.2018 Ing. Mgr. Noru Bugárovú /NB Consult s.r.o., licencia UDVA č.410/ ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia 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 všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou v zmysle §27 odst.2 zákona o účtovníctve.

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 obstarávacia 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 %
Aktivované náklady na vývoj Softvér	4 roky	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencie)			
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR			

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 obstarávacia 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	40/30/20	rovnomerná	2,50/3,33/5,00
Samostatný huteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	8	rovnomerná	12,50
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerná	25,00
Pozemky		neodpisované	

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) Goodwill

Spoločnosť neučtuje o goodwill.

d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Spoločnosť nie je vlastníkom cenných papierov určených na obchodovanie.

e) 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 FIFO /prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob/.

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.

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

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

f) Zákazková výroba

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výrobe.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo

omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

h) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

ch) 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.

Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.

j) 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.

k) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na náhradu mzdy za nevyčerpané dovolenky zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov a vypočíta sa z priemernej mzdy zamestnanca za posledný štvrtrok a počtu dní nevyčerpanej dovolenky. Rezerva na nevyčerpané dovolenky je tvorená vrátane sociálneho poistenia.

l) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

m) 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.

-
-
-

n) Splatná daň z príjmu

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

o) 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 odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať 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.

p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť v r.2018 nedostala žiadne dotácie a investičné stimuly.

r) 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.

s) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing.

Spoločnosť neúčtuje o finančnom leasingu.

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

t) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

u) Cudzia 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.

v) 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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a služieb.

w) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

z) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená 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 príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	28 569	0	0	0	0	0	28 569
Prírastky	0	0	0	0	0	2 682	0	2 682
Úbytky	0	1	0	0	0	0	0	1
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	28 568	0	0	0	2 682	0	31 250
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	24 327	0	0	0	0	0	24 327
Prírastky	0	1 591	0	0	0	0	0	1 591
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	25 918	0	0	0	0	0	25 918
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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	4 242	0	0	0	0	0	4 242
Stav k 31.12.2018	0	2 650	0	0	0	2 682	0	5 332

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	28 569	0	0	0	0	0	28 569
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	28 569	0	0	0	0	0	28 569
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	22 511	0	0	0	0	0	22 511
Prírastky	0	1 816	0	0	0	0	0	1 816
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	24 327	0	0	0	0	0	24 327
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
Presuny	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	6 058	0	0	0	0	0	6 058
Stav k 31.12.2017	0	4 242	0	0	0	0	0	4 242

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Spoločnosť v r.2017 a 2018 nevykazuje v majetku goodwill.

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii nehmotný majetok, ku ktorému sa tvorili opravné položky.

V priebehu roka 2018 nebolo na žiadny dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo ani nemala spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné 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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	8 257	90 337	5 294 691	0	0	0	0	0	5 393 285
Prírastky	0	0	338 369	0	0	0	0	0	338 369
Úbytky	0	0	140 726	0	0	0	0	0	140 726
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	8 257	90 337	5 492 334	0	0	0	0	0	5 590 928
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	30 737	4 026 143	0	0	0	0	0	4 056 880
Prírastky	0	4 518	477 102	0	0	0	0	0	481 620
Úbytky	0	0	140 726	0	0	0	0	0	140 726
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	35 255	4 362 519	0	0	0	0	0	4 397 774
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
Presuny	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	8 257	59 600	1 268 548	0	0	0	0	0	1 336 405
Stav k 31.12.2018	8 257	55 082	1 129 815	0	0	0	0	0	1 193 154

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	8 257	90 337	5 122 111	0	0	0	0	67 000	5 287 705
Prírastky	0	0	334 843	0	0	0	0	0	334 843
Úbytky	0	0	162 263	0	0	0	0	67 000	229 263
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	8 257	90 337	5 294 691	0	0	0	0	0	5 393 285
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	26 218	3 766 798	0	0	0	0	0	3 793 016
Prírastky	0	4 519	421 608	0	0	0	0	0	426 127
Úbytky	0	0	162 263	0	0	0	0	0	162 263
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	30 737	4 026 143	0	0	0	0	0	4 056 880
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
Presuny	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	8 257	64 119	1 355 313	0	0	0	0	67 000	1 494 689
Stav k 31.12.2017	8 257	59 600	1 268 548	0	0	0	0	0	1 336 405

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

V priebehu roka 2018 nebol žiadny dlhodobý nehmotný majetok spoločnosti krytý záložným právom ani nemala spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť eviduje vo svojom majetku investíciu v cudzom – technické zhodnotenie majetku, ktoré aj odpisuje vo svojom účtovníctve v zmysle príslušných zmlúv. Celková obstarávacía cena majetku je vo výške 80 836,57 Eur.

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2017	0	0	10 332	0	0	0	0	0	0	0	0	10 332
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	10 332	0	0	0	0	0	0	0	0	10 332
Opravné položky												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2017	0	0	10 332	0	0	0	0	0	0	0	0	10 332
Stav k 31.12.2017	0	0	10 332	0	0	0	0	0	0	0	0	10 332

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:
Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Spoločnosť nemala k 31.12.2018 určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v inej účtovnej jednotke, kde prostredníctvom tohto umiestnenia vykonávala podstatný vplyv.

4. Zásoby

Spoločnosť CBA VEREX, a.s. v r.2018 netvorila opravné položky k zásobám , nerealizovala zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	292 026	3 323	3 125	0	292 224
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	292 026	3 323	3 125	0	292 224
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	292 026	3 323	3 125	0	292 224

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	290 438	5 325	3 093	644	292 026
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	290 438	5 325	3 093	644	292 026
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	290 438	5 325	3 093	644	292 026

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 632 708	947 923	3 580 631
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	17 581	0	17 581
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 615 127	947 923	3 563 050
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	11 978 582	0	11 978 582
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 850 000	0	8 850 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	200 000	0	200 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	58 470	0	58 470
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 870 112	0	2 870 112
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 611 290	947 923	15 559 213

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 776 076	1 013 888	2 789 964
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 109	0	8 109
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 767 967	1 013 888	2 781 855
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 332 754	0	7 332 754
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 850 000	0	4 850 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 036	0	1 036
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 481 718	0	2 481 718
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 108 830	1 013 888	10 122 718

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 312 675	1 115 774
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

6. Pohľadávky z finančného prenájmu.

Spoločnosť v r.2018 neúčtovala o pohľadávkach z finančného prenájmu.

7. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	14 450 000	14 600 000	14 450 000	14 600 000
Ostatné	EUR	1M Euribor +1%	30.10.2021	0 0 14 450 000	0 0 14 600 000	0 0 14 450 000	0 0 14 600 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	11 900 000	5 650 000
Prepojená ÚJ	EUR	1%	31.12.2019	2 500 000	1 700 000	2 500 000	1 700 000
Prepojená ÚJ	EUR	1%	31.12.2019	2 650 000	2 700 000	2 650 000	2 700 000
Prepojená ÚJ	EUR	2%	31.12.2019	800 000	450 000	800 000	450 000
Prepojená ÚJ	EUR	1%	31.12.2019	2 900 000	0	2 900 000	0
ÚJ s podiel. účasťou	EUR	1%	31.12.2019	200 000	0	200 000	0
Ostatné ÚJ	EUR	6%	28.2.2019	1 600 000	0	1 600 000	0
Ostatné ÚJ	EUR	8%	30.6.2018	0	600 000	0	600 000
Ostatné ÚJ	EUR	6%	15.5.2019	400 000	0	400 000	0
Ostatné ÚJ	EUR	8%	31.3.2019	750 000	0	750 000	0
Ostatné ÚJ	EUR	5%	30.6.2019	100 000	200 000	100 000	200 000
				0	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	x	26 350 000	20 250 000

8. Pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť v r.2018 neúčtovala o pohľadávkach z derivátových obchodov.

9. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 27.

10. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v r.2018 neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku

11. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

12. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 351	4 972
ostatné	5 351	4 972
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	107 313	60 461
vyúčtovanie energií nájomníkom	107 313	60 461
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	112 664	65 433

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 31.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 028	16 448
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 495	35 193
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	39 495	35 193
Čerpanie sociálneho fondu	47 696	35 613
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 827	16 028

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 27.

4. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Spolu záväzky	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	10 000 000	34 793	0	0	10 034 793
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	2 000	0	0	2 000
Dlhodobo prijaté preddavky	0	24 966	0	0	24 966
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	10 000 000	0	0	0	10 000 000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	7 827	0	0	7 827

Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	10 000 000	34 793	0	0	10 034 793

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	1 636	334 682	4 365 392	4 701 710
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	482 703	482 703
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	1 636	334 682	3 882 689	4 219 007
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	962 464	0	962 465
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	393 374	0	393 374
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	234 490	0	234 490
Daňové záväzky a dotácie	0	0	296 941	0	296 941
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	37 659	0	37 660
Krátkodobé záväzky spolu	0	1 636	1 297 146	4 365 392	5 664 175

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	0	0
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 543 494	2 000 000	0	3 543 494
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	2 500	2 000 000	0	2 002 500
Dlhodobo prijaté preddavky	0	24 966	0	0	24 966
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	1 500 000	0	0	1 500 000
Záväzky zo sociálneho fondu	0	16 028	0	0	16 028

Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 543 494	2 000 000	0	3 543 494

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	4 262 976	770 080	5 033 056
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	503 438	2 000	505 438
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 759 538	768 080	4 527 618
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 791 416	0	1 791 416
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 000 000	0	1 000 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	358 521	0	358 521
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	206 013	0	206 013
Daňové záväzky a dotácie	0	0	188 928	0	188 928
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	37 954	0	37 954
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 054 392	770 080	6 824 472

Spoločnosť nemá k záväzkom zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

5. Záväzky z finančného prenájmu.

Spoločnosť v r.2018 neúčtovala o záväzkoch z finančného prenájmu.

6. Záväzky z derivátových obchodov

Spoločnosť v r.2018 neúčtovala o záväzkoch z derivátových obchodov.

7. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Odchodné	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	175 930	117 335	153 183	0	140 082
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	175 930	117 335	153 183	0	140 082
Nevyčerpané dovolenky	175 930	117 335	153 183	0	140 082

<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
Rezerva na prémie	0	0	0	0	0
Ostatné nevýznamné položky	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky - spoločnosti v skupine	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	175 930	117 335	153 183	0	140 082

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<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:	155 440	175 930	155 440	0	175 930
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>155 440</i>	<i>175 930</i>	<i>155 440</i>	<i>0</i>	<i>175 930</i>
Nevyčerpané dovolenky	155 440	175 930	155 440	0	175 930
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezerva na prémie	0	0	0	0	0
Ostatné nevýznamné položky	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky - spoločnosti v skupine	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	155 440	175 930	155 440	0	175 930

8. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						3 111 100	6 222 220
splátkový úver TB	Eur	Euribor +0,99%	20.12.2021	0	0	3 111 100	6 222 220
				0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						9 637 738	4 749 735
Kontokorentný úver TB	Eur	1M Euribor +0,89%	31.8.2019	0	0	3 898 485	0
				0	0	0	0
splátkový úver TB	Eur	Euribor	31.12.2019	0	0	1 555 560	0
krátkodobá časť		+0,99%					
Kontokorentný úver	Eur	1M Euribor	30.11.2019	0	0	4 183 693	4 749 735
VÚB		+0,87%		0	0	0	0
Spolu						12 748 838	10 971 955

Kontokorentný úver VÚB má povolený rámec 5 000 000 Eur. K 31.12.2018 bol čerpaný vo výške 4 183 693 Eur. Úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky a zásoby a jednosubjektovou blankozmenkou. Kontokorentný úver TB má povolený rámec 8 000 000 Eur. K 31.12.2018 bol čerpaný vo výške 3 898 485 Eur. Úver je založený na základe ručiteľskej listiny s firmou VEREX REALITY, s.r.o. nehnuteľnosťami a s firmou VEREX ELTO, a.s. formou zabezpečovanej pohľadávky. Splátkový úver TB bol poskytnutý v celkovej výške 7 000 000 Eur. K 31.12.2018 bol oknečný zostatok vo výške 4 666 660 Eur. Úver sa spláca mesačne vo výške 129 630 Eur. Je založený na základe ručiteľskej listiny s firmou VEREX REALITY, s.r.o. nehnuteľným aj hnutelným majetkom.

Informácia o vydaných dlhopisoch je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
CBA VEREX 2028	10 000 000	100	100 000	3MEurib+1%	31.1.2028

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
CBA VEREX 2019	1 500 000	15	100 000	6	15.7.2019

9. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky, z toho:						2 000	2 002 500
Personálne prepojené osoby	EUR	3%		0	0	0	0
Ostatné	EUR	3%		0	2 000 000	0	2 000 000
				2 000	2 500	2 000	2 500
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	1 000 000
Materská ÚJ	Eur	1%	31.12.2018	0	1 000 000	0	1 000 000
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						10 000 000	1 500 000
dlhopisy	Eur	3M Euri-bor 1%	31.1.2028	10 000 000	1 500 000	10 000 000	1 500 000
				0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						10 002 000	4 502 500

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	105 423	163 634
spotr.TÚV,teplo,provízie strav.spol.	64 607	97 902
ostatné	40 816	65 732
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	92 556	101 578
nájom fakturovaný (Billa)	45 376	54 619
nájom fakturovaný (ostatní nájomníci)	47 180	46 959
Spolu	197 979	265 212

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	58 101 249	54 050 854
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 173 317	4 216 961
Tržby za tovar	53 927 932	49 833 893
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	39 279	18 034
Čistý obrat celkom	58 140 528	54 072 073

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tovar-EIM,káble,svietidlá		bežný obchodný tovar		služby /obchodné,nájom/		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	0	0	53 891 849	49 805 974	4 173 317	4 213 811	58 065 166	54 019 785
EÚ	0	0	36 083	27 919	0	3 150	36 083	31 069
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	53 927 932	49 833 893	4 173 317	4 216 961	58 101 249	54 050 854

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v r.2018 nevykazovala zmenu stavu vnútroorganizačných zásob, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 119	1 239
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	1 119	1 239
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	84 212	85 531
Predaj materiálu	5 458	6 772
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	25 810	7 750
Výnosy z dotácií	3 116	0
Prijaté náhrady od poisťovní	34 630	47 324
Ostatné	15 198	23 685
Finančné výnosy, z toho:	404 718	296 207
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	41	4 815
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	404 677	291 392
Prijaté úroky	403 719	290 280
Ostatné	958	1 112
Výnosy z finančného majetku	0	0
Tržby z predaja vkladov	0	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 591 201	3 261 029
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 400	4 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 400	4 200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	0	3 256 829
Nákup licencií	3 586 801	0
Nájomné	0	1 658 980
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	0	5 400
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	1 828 416	0
Náklady na IT	4 440	37 818
Náklady na telekomunikačné služby	0	55 846
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	71 541	0
Služby AXASOFT	55 998	289 425
Opravy	0	242 836
Reklama	0	652 806
Ostatné	330 538	313 718

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	106 102	90 720
Predaj materiálu	5 421	6 691
Manká a škody	416	16 028
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	33 194	5 268
Odpis pohľadávky	0	616
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 204	2 231
Poistenie	51 514	48 258
Ostatné	14 353	11 628
Finančné náklady, z toho:	292 618	381 327
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	519	3 919
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	292 099	377 408
Predané vklady	0	1 806 460
Úroky z bankových úverov	118 701	907 603
Ostatné úroky	86 075	76 164

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	6 436 190	5 755 143
Mzdy	4 626 563	4 147 326
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 146 097	1 005 722
Zdravotné poistenie	443 929	404 073
Sociálne zabezpečenie	219 601	198 022

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-275 942	0	29 581	-246 361
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	439 140	0	15 584	454 724
Rezervy	0	0	0	0
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	163 198	0	45 165	208 363
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	0	0	0	43 756
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	34 272		-89 016	43 756
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	34 272		-9 485	43 756
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Bežné ÚO a Bezprostredne predchádzajúce ÚO

Názov položky	2018			Základ dane	2017	
	Základ dane	Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 398 752			1 262 267		
teoretická daň		293 738	21%		265 076	21%
Daňovo neuznané náklady	517 368	108 647		495 133	103 978	
Výnosy nepodliehajúce dani	-455 645	-95 685		-28 096	-5 900	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-45 166	-9 485		-423 886	-89 016	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-9 600	-2 016		0	0	
Spolu		295 199	21%		274 138	21,72%
Splatná daň z príjmov		304 684	22%		363 154	28,77%
		-	-		-	-
Odložená daň z príjmov		-9 485	1%		-89 016	7,05%
Celková daň z príjmov		295 199	21%		274 138	21,72%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť v r 2018 neeviduje podmienенý majetok.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- 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 účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	3 222 740	2 580 116
Iné podmienенé záväzky	0	0

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neeviduje podsúvahové položky, preto neuvádza príslušné tabuľky.

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

1) TRANSAKČIE (v EUR bez DPH)	s materskou spoločnosťou		s manažmentom spoločnosti		s inými spriaznenými stranami	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Nákup materiálu	0	0	0	0	0	0
Nákup tovaru	0	0	0	0	329 785	374 324
Nákup služieb	0	0	0	0	1 570 898	1 431 092
Nákup licencií	0	0	0	0	0	0
Nákup IM	0	0	0	0	10 873	833
Nákladové úroky	822	6 758	25 684	196 728	60 817	154
Prijaté pôžičky	-1 000 000	970 000	-1 500 000	-235 000	0	-120 000
Platené dividendy	0	0	0	0	0	0
Prijaté záruky a garancie	0	0	0	0	0	0
Predaj invest.majetku /ZC/	0	0	0	0	23 958	5 268
Predaj výrobkov	0	0	0	0	0	0
Predaj tovaru	0	0	0	0	0	0
Predaj služieb	0	0	0	0	53 959	121 204
Predaj invest.majetku	0	0	0	0	0	0
Predaj IM	0	0	0	0	22 000	7 750
Predaj zásob	0	0	0	0	0	0
Výnosové úroky	36 549	0	0	0	65 416	38 260
Poskytnuté pôžičky	2 900 000	0	0	0	1 100 000	1 848 000
Prijaté dividendy	0	0	0	0	0	0
Poskyt.záruky a garancie	0	0	0	0	0	0
Predaj služieb /502 Dal/	0	0	0	0	73 421	0

2) ZOSTATKY (v EUR)	s materskou spoločnosťou		s manažmentom spoločnosti		s inými spriaznenými stranami	
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchod. styku	0	0	0	0	17 581	8 109
Ost. pohľadávky z obch.styku	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	2 033
Poskytnuté pôžičky	2 900 000	0	0	0	6 150 000	4 850 000
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	6 865
Závázky z obchod. styku	0	0	0	0	482 703	496 524
Ost. záväzky z obchod. styku	0	0	0	0	0	8 914
Iné záväzky	0	0	0	18 375	0	0
Prijaté pôžičky	0	1 000 000	0	1 500 000	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0
Rezervy	0	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0	0

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	6 212 900	0	0	0	6 212 900
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	67 649	0	0	0	67 649
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 286 156	0	0	0	1 286 156
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 466 350	0	2 465 579	0	771
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	988 129	1 103 553	988 129	0	1 103 553
Vlastné imanie spolu	11 021 184	1 103 553	3 453 708	0	8 671 029

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	6 212 900	0	0	0	6 212 900
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	67 649	0	0	0	67 649
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 286 156	0	0	0	1 286 156
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 342 569	1 123 781	0	0	2 466 350
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 123 781	988 129	1 123 781	0	988 129
Vlastné imanie spolu	10 033 055	2 111 910	1 123 781	0	11 021 184

Základné imanie Spoločnosti tvorí 124 258 ks akcií v menovitej hodnote 50 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Akcie sú kmeňové, na meno, v zaknihovanej podobe a nie sú verejne obchodovateľné.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 6 212 900 EUR. V priebehu účtovného obdobia neboli upísané žiadne akcie.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 988 129 EUR bol vyplatený akcionárovi spoločnosti.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 398 752	1 262 267
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	450 018	422 674
Odpis zásob	417	16 028
Odpis pohľadávky	0	616
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	198	1 588
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-35 848	20 490
Úrokové náklady (netto)	-197 695	10 964
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	7 384	-2 482
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 623 226	1 732 145
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 075 256	-1 779 132
Úbytok (prírastok) zásob	279 690	-710 016
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	6 319 795	1 093 145
Iné	1	0
Prevádzkové peňažné toky	7 147 456	336 142

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	7 147 456	336 142
Zaplatené úroky	-206 024	-301 244
Prijaté úroky	403 719	290 280
Zaplatená daň z príjmov	-419 181	-241 527
Vyplatené dividendy	-3 453 708	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 472 262	83 651

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-341 051	-267 842
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	25 810	7 750
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-4 200 000	-1 850 000
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 515 241	-2 110 092

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 776 883	1 383 639
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 000 000	852 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	776 883	2 235 639

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-266 096	209 198
---	-----------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	775 580	566 382
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	509 484	775 580

