

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

MIKON spol. s r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 4.3.1992, dňa 2.4.1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 1937/R. Spoločnosť sídli v Pruskom č. 119, Slovenská republika

V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

- výroba gumových a plastických produktov,
- kovoobrábanie - nástroje, výroba a oprava foriem,
- zámočníctvo,
- frézovanie, sústruženie a iné obrábanie kovov,
- sprostredkovanie obchodu, veľkoobchod,
- skladovanie,
- administratívne služby,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.6.2018.

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

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	63	55
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	67	61
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou v iných účtovných jednotkách.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

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

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

Informácie uvedené v časti "PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY".

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol majetok zaradený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	4	25	rovnomerná
Softvér	4	25	rovnomerná
Ocenené práva	4	25	rovnomerná
Ostatný DNM	4	25	rovnomerná

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje priamo na príslušný účet nákladov (účet 501). Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20 až 40	5-2,5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 8	25-12,5	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 až 6	25-12,5	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna		

Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou. Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

Zásoby

(zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Nakupované zásoby sú ocenené s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobnú réžiu.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

K pohľadávkam po lehote splatnosti, k pochybným pohľadávkam, k pohľadávkam v konkurznom konaní sa tvorí opravná položka.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku metódou kvalifikovaného odhadu.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Trenčín. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Transakcie v cudzích menách

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Vo výške tržieb sú zohľadnené poskytnuté zľavy a skontá. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Dotácie

Spoločnosť nečerpala žiadne dotácie.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V aktuálnom účtovnom období spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Informácie k položkám na strane aktív súvahy

DLHODOBÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2018 do 31.12.2018 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 934	12 708					56 642
Prírastky		1 256						1 256
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	45 190	12 708	0	0	0	0	57 898
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 243	12 708					53 951
Prírastky		488						488
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 731	12 708	0	0	0	0	54 439
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 691	0	0	0	0	0	2 691
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 459	0	0	0	0	0	3 459

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 214	12 708					53 922
Prírastky		2 720						2 720
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43 934	12 708	0	0	0	0	56 642
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 214	12 708					53 922
Prírastky		29						29
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 243	12 708	0	0	0	0	53 951
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 691	0	0	0	0	0	2 691

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2018 do 31.12.2018 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a	Pestovateľ- ské celky trvalých	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 638	1 434 855	3 769 456				55 463	116 500	5 645 912
Prírastky		13 103	1 413 676				888 807	75 111	2 390 697
Úbytky			-547 971				-909 471	-191 611	-1 649 053
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	269 638	1 447 958	4 635 161	0	0	0	34 799	0	6 387 556
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		219 443	3 356 114						3 575 557
Prírastky		68 042	223 085						291 127
Úbytky			-81 972						-81 972
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	287 485	3 497 227	0	0	0	0	0	3 784 712
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 638	1 215 412	413 342	0	0	0	55 463	116 500	2 070 355
Stav na konci účtovného obdobia	269 638	1 160 473	1 137 934	0	0	0	34 799	0	2 602 844

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16472	472 416	3 783 488				32 842		4 305 218
Prírastky	269638	962 439	34 049				1 308 967	116 500	2 691 593
Úbytky	-16471		-48 081				-1 286 346		-1 350 898
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	269 639	1 434 855	3 769 456	0	0	0	55 463	116 500	5 645 913
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		177 485	3 238 448						3 415 933
Prírastky		41 958	165 747						207 705
Úbytky			-48 080						-48 080
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	219 443	3 356 115	0	0	0	0	0	3 575 558
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	16 472	294 931	545 040	0	0	0	32 842	0	889 285
Stav na konci účtovného obdobia	269 639	1 215 412	413 341	0	0	0	55 463	116 500	2 070 355

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, s ktorým má spoločnosť obmedzené právo nakladať (finančný lízing)	102 714

Poistenie majetku (spôsob a výška poistenia DHM a DNM)

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Nehnuteľný majetok	požiar, úder blesku, výbuch, víchrica, krupobitie, povodeň, zemetrasenie, krádež, vandalizmus	4 827 244
Hnuteľný majetok		4 239 594
Zásoby		2 900 000

ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	13 847				13 847
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	28 462			28 462	0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	42 309	0	0	28 462	13 847

POHLÁDÁVKY

Stav krátkodobých pohľadávok je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	144 448	75 845	220 293
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	13 422		13 422
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	157 870	75 845	233 715

K rizikovým pohľadávkam z obchodného styku ÚJ vytvorila opravnú položku vo výške 8 720 EUR.

FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 166	2 782
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	18 983	18 215
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	24 149	20 997

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	333	0
licencia na antivírusovú ochranu počítačov	333	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 365	7 451
Poistenie	1 166	1 215
služby	1 099	6 236
odber. nevyfakt. prijaté externé služby (kooperácia)	3 100	
Výnosy budúcich období, z toho:	272 686	108 773
prijaté dotácie na nákup strojov dlhodobé	206 046	75 465
prijaté dotácie na nákup strojov krátkodobé	66 640	33 308

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 420 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-95 942
vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty z nerozd. zisku minulých období	95 942
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	95 942

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 420 000				1 420 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 210 954				1 210 954
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	26 711				26 711
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	298 371		95 942	8 980	211 409
Neuhradená strata minulých rokov				8 980	8 980
Výsledok hospodarenia bezneto účtovného obdobia	-95 942	37 579	-95 942		37 579
Ostatné položky vlastného imania					0

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 420 000				1 420 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	10 954	1 200 000			1 210 954
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	26 518	193			26 711
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	294 695	3 676			298 371
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodarenia bezneto účtovného obdobia	3 869	-95 942	3 869		-95 942
Ostatné položky vlastného imania					0

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 29.06.2018 schválilo započítanie hospodárskeho výsledku za rok 2017 s nerozdeleným ziskom minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Štatutárny orgán navrhuje zaúčtovať výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 534	75 943	-64 808	0	53 668
Odchodné do dôchodku	0	2 928			2 928
nevyfaktúrované dodávky	680	22 275	-22 955		0
Overenie ÚZ, zostavenie DP	1 680	4 300	-1 680		4 300
Nevyčerpané dovolenky	40 174	46 440	-40 173		46 441

Krátkodobé rezervy pozostávajú zo zákonných a ostatných rezerv. Zákonné rezervy tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky. Predpokladané obdobie použitia krátkodobých rezerv je rok 2019.

Rezerva na odchodné do dôchodku sa použije v roku 2019 pri odchode zamestnancov do dôchodku v roku 2019.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 533	160 861	-150 860	0	42 534
Odchodné do dôchodku	0	0			0
nevyfaktúrované dodávky	0	119 007	-118 327		680
Overenie ÚZ	1 680	1 680	-1 680		1 680
Nevyčerpané dovolenky	30 853	40 174	-30 853		40 174

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	84 965	14 650
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	84 965	14 650
Krátkodobé záväzky spolu	322 840	293 970
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	322 840	293 970
Záväzky po lehote splatnosti	42 942	19 914

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 650	11 490
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 468	3 175
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	35	
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 503	3 175
Čerpanie sociálneho fondu	232	15
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 921	14 650

ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	279 744	278 293
odpočítateľné	286 123	284 670
zdaniteľné	-6 379	-6 377
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	279 744	278 293
odpočítateľné	286 123	284 670
zdaniteľné	-6 379	-6 377
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	62 838	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	2 880	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	58 746	58 442
Uplatnená daňová pohľadávka	58 746	58 442
Zaúčtovaná ako náklad	-305	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		4 623
Zmena odloženého daňového záväzku		4 623
Zaúčtovaná ako náklad		4 623
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť vykazuje odloženú daň v časti dlhodobé pohľadávky v sume 58 746 EUR.

LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Prehľad o nesplatených istinách podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	19 486	67 044				

Hodnota dlh.hmot.majetku, ktorý je obstaraný formou finančného lízingu je uvedená v časti "Informácie o dlh.hmot.majetku".

PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má z titulu termínovaných úverov zriadené záložné právo na nehnuteľné veci v prospech VÚB, a.s.

Informácie k položkám výkazu ziskov a strát

Tržby

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

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby		Tovar	
	Bezne účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce	Bezne účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce	Bezne účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
a	b	c	d	e	d	e
Tuzemsko	1 087 895	774 721	98 803	40 163	60 457	40 504
EU	1 718 340	1 575 512	73 050	87 593	49 402	22 615
Spolu	2 806 235	2 350 233	171 853	127 756	109 859	63 119

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bezne účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
	Konečný zostatok	Konečný zostatok
a	b	c
neokončená výroba a polotovary	10 626	18 088
vlastnej výroby	133 733	111 626
Výrobky		
Zvieratá		
Spolu	144 359	129 714
Manká a škody	X	X
Reprezentačné	X	X
Dary	X	X
Iné	X	X
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v tabuľke:

[illegible]

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne následujúce účtovné
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby	4 300	2 400
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	297 251	254 692
Opravy a udržiavanie	33 149	63 951
Cestovné	4 720	5 272
Náklady na reprezentáciu	2 463	2 942
Externá kooperácia	39 677	17 214
Nájomné	23 421	37 249
Vedenie ekon. činností	8 558	11 500
Telefón	4 607	4 351
Údržba software	11 168	11 287
Preprava	43 942	41 027
Ostatné	125 546	59 899
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	76 295	32 502
Poistné	30 232	27 389
Manká a škody	7 273	47
Ostatné pokuty a penále	367	220
Ostatné	38 423	4 846
Osobné náklady, z toho:	995 214	891 120
Mzdové náklady	710 813	640 977
Zdravotné+sociálne poistenie	238 348	217 498
Sociálne náklady	46 053	32 645
Finančné náklady, z toho:	19 644	2 149
Kurzové straty	119	151
Úroky	11 684	298
Bankové poplatky	7 841	1 700

Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov	13 801	
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	34 367	x	x	-88 439	x	x
teoretická daň	x	7 217	21%	x	-18 572	21%
Daňovo neuznané náklady	50 162	10 534	31%	53 006	11 131	-13%
Výnosy nepodliehajúce dani	-97 656	-20 508	-60%	-48 350	-10 154	11%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	-13 128	0	0%	-83 783	0	0%
Splatná daň z príjmov	x	0	0%	x	2 880	-3%
Odložená daň z príjmov	x	-305	-1%	x	4 623	-5%
Celková daň z príjmov	x	-305	-1%	x	7 503	-8%

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

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

Po 31.12.2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

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

Členovia štatutárneho orgánu neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani fin. prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely .

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne transakcie so spriaznenými osobami.