

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

CWS-boco Slovensko, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 09/04/1992. Dňa 09/04/1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1, oddiel Sro, vložka 25158/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Bojnická 10, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 31411045.

V priebehu účtovného obdobia bol ku dňu 16.10.2018 zapísaný záznam do Obchodného registra o tom, že spoločnosť CWS-boco Slovensko, s.r.o., sa ku dňu 1.1.2018 zlúčila so spoločnosťami CWS-boco Service Center Slovensko, s.r.o. IČO 35945524 a Initial Textile Services, s.r.o. IČO 36566403.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. obchodná činnosť (okrem potravín) - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
2. prenájom tovaru osobnej spotreby a hygienického tovaru; kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
3. prenájom hygienických a čistiacich zariadení, pracovných odevov a skríň
4. prevádzka práčovne a chemickej čistiarne.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Účtovná závierka nástupníckej spoločnosti a zanikajúcich spoločností za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 3.12.2018.

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 platnom znení za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	227	111
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	233	113
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

Nárast počtu zamestnancov v súvislosti so zlúčením so spoločnosťami CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o.

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Verwaltungsgesellschaft CWS-boco HealthCare mbH	1 750	0,06%	0,1%	0
CWS-boco International GmbH	2 737 167	99,94%	99,9%	0
Spolu	2 738 917	100%	100%	0

Spoločnosť je súčasťou skupiny Franz Haniel & Cie GmbH so sídlom v Duisburgu v Nemecku, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku pre najväčšiu skupinu podnikov. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CWS - boco International GmbH so sídlom Franz-Haniel Platz 6-8, 47119 Duisburg, Nemecko, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Duisburg HR B 8957. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou, pretože nemá žiadny podiel na hlasovacích právach 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 (going concern).

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

Za účelom zefektívnenia obchodnej činnosti a za účelom hospodárnejšieho nakladania s majetkom spoločnosti, sprehľadnenia a zjednodušenia administratívnych a účtovných postupov bolo na základe Zmluvy o zlúčení z 24.9.2018 uskutočnené zlúčenie CWS-boco Slovensko, s.r.o. so zanikajúcimi spoločnosťami CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. bez likvidácie späťne k 1.1.2018.

Zlúčenie zanikajúcich spoločností CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. bez likvidácie s nástupníckou spoločnosťou CWS-boco Slovensko, s.r.o. bolo uskutočnené v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia nástupníckej spoločnosti a rozhodnutí valných zhromaždení zanikajúcich spoločností (všetky tri uvedené zápisnice z valných zhromaždení spoločností sa konali 24.9.2018).

Prechod obchodného imania podľa Obchodného zákonníka § 6 ods. 1 zanikajúcich spoločností na nástupnícku spoločnosť v celom rozsahu je účinné odo dňa zápisu zlúčenia do obchodného registra, tak že k 30.9.2018 sa spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. zrušili bez likvidácie a zlúčili sa so spoločnosťou CWS-boco Slovensko, s.r.o., pričom účinky zlúčenia nastali zápisom tejto skutočnosti do obchodného registra 16.10.2018.

Nástupnícka spoločnosť CWS-boco Slovensko, s.r.o. vstupuje namiesto zanikajúcich spoločností CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. do všetkých právnych vzťahov, práv a povinností najmä obchodno-právnych, úverových, nájomných (vrátane lízingových), zamestnaneckých a daňových vzťahov a vrátane prípadných procesných práv a povinností účastníka konania v plnom rozsahu.

Deň 1.1.2018 je rozhodným dňom v zmysle Obchodného zákonníka § 69 ods. 6 písm. d), ktorým sa úkony zanikajúcich spoločností CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonávané na účet nástupníckej spoločnosti CWS-boco Slovensko, s.r.o.

Vysvetlenie k zvýšeniu hodnoty majetku, záväzkov a obratu nákladov a výnosov, ktoré súvisia so zlúčením zanikajúcich spoločností CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. bez likvidácie so spoločnosťou CWS-boco Slovensko, s.r.o. sú popísané v jednotlivých bodoch poznámok.

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

Spoločnosť má v nájme nebytové priestory (administratívne priestory, skladovacie priestory), má uzatvorené zmluvy o operatívnom prenájme a zmluvy o finančnom prenájme motorových vozidiel, spoločnosť prenájma odevy, prístroje a zariadenia, ktoré súvisia s jej obchodnou činnosťou. Podrobnejšie v bode Informácie o iných aktívach a iných pasívach.

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. Spoločnosť eviduje vo svojom majetku softvér, oceníteľné práva, záporný goodwill a ostatný dlhodobý nehmotný majetok. Oceníteľné práva a záporný goodwill sú odpísané v 100% výške.

Záporný goodwill vznikol v dôsledku zlúčenia so spoločnosťou boco Slovakia v roku 2007.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 300 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení 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
Softvér	4	25 %	rovnomerne
Ocenené práva	4	25 %	rovnomerne
Goodwill	4	25 %	rovnomerne
Ostatný DNM	4	25 %	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty. Spoločnosť netvorila opravnú položku k dlhodobému nehmotnému majetku.

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. Spoločnosť eviduje vo svojom majetku stavby (technické zhodnotenie budov v nájme), samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí a ostatný dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý majetok spoločnosti sa delí na majetok, ktorý spoločnosť prenajíma (hygienické zariadenia, odevy, skrinky a ostatné prenajímané predmety) a na prevádzkový majetok spoločnosti, ktorý je využívaný pri samotnej činnosti spoločnosti.

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 a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 300 EUR sa účtuje priamo do nákladov na účet 501, v súlade s koncernovou smernicou. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba majetku, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 300 EUR, sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 6	25 - 17 %	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne
Inventár	4 - 6	25 -17 %	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 - 5	50 - 20 %	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty. Spoločnosť netvorila opravnú položku dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k samostatným huteľným veciam a k technickému zhodnoteniu budovy, ktoré súvisia s plánovaným ukončením časti poskytovaných služieb. Opravná položka bola vyčíslená v 100% výške zo zostatkovej ceny dlhodobého majetku k 31.12.2018 v prípade plánovanej likvidácie majetku, v 100% výške zo zostatkovej ceny dlhodobého majetku k 31.12.2018, ktorá je znížená o predpokladanú predajnú cenu v prípade plánovaného predaja majetku.

Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

Zásoby

Nakupované zásoby (materiál a tovar) sú ocenené obstarávacími cenami. Pri vyskladnení zásob do spotreby a predaji tovaru sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. Výpočet sa riadi obrátkovosťou zásob. V prípade, ak je predajná cena zásob materiálu (palety) znížená o odbytové náklady, nižšia ako ocenenie zásob na sklade, tvorí sa opravná položka vo výške rozdielu medzi predajnou a skladovou cenou.

Kritéria pre tvorbu opravnej položky k zásobám z titulu obrátkovosti zásob:

Zásoby bez pohybu	Zásoby okrem odvov	Odevy
<=12 MESIACOV	0%	0%
<=24 MESIACOV	25%	0%
<=36 MESIACOV	50%	50%
<=48 MESIACOV	75%	100%
>48 MESIACOV	100%	100%

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 sa tvorí paušálna opravná položka nasledovne:

po lehote splatnosti nad (počet dní)	opravná položka v %
91 - 180	25%
181 - 360	50%
nad 360 dní	100%

V prípade odberateľov v konkurze, reštrukturalizácii alebo k pohľadávkam vymáhaným právnikom, sa opravné položky k pohľadávkam posudzujú individuálne.

Na financovanie pohľadávok a záväzkov v rámci skupiny podnikov, spoločnosť využíva cash-poolingový účet, ktorý je vedený v koncernovej banke. Spoločnosť vykazuje krátkodobú pohľadávku voči koncernovej banke.

Náklady budúcich období

Náklady 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. Náklady budúcich období tvorí predovšetkým poistenie majetku týkajúce sa nasledujúceho účtovného obdobia.

Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

Na financovanie pohľadávok a záväzkov v rámci skupiny podnikov spoločnosť využíva cash-poolingový účet, ktorý je vedený v koncernovej banke. Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vykazovala krátkodobý záväzok voči koncernovej banke. K 31.12.2018 spoločnosť vykazuje pohľadávku voči koncernovej banke.

Dlhodobé a krátkodobé záväzky z autokreditu sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý záväzok z finančných lízingov sa považuje aj časť dlhodobých záväzkov, ktorá je splatná do jedného roka od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ako dlhodobý záväzok sa vykazuje aj záväzok zo sociálneho fondu.

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. Spoločnosť vytvorila na krytie známych rizík a strát dlhodobé aj krátkodobé rezervy.

Dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov na sociálne a zdravotné poistenie po zohľadnení fluktuácie zamestnancov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou dlhodobých cenných papierov vo výške 2,00 % v súlade s koncernovou politikou. Časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

Výnosy budúcich období

Výnosy 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.

Vlastné imanie

Vlastné imanie je tvorené zo základného imania, ostatných kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, ostatných fondov, oceňovacích rozdielov a výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške 2.738.917 EUR zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Základné imanie je splatené v plnej výške.

Spoločnosť má v zakladateľskej listine stanovenú tvorbu rezervného fondu pri vzniku, každoročne dopĺňa o sumu rovnajúcu sa 5% z čistého zisku, až do dosiahnutia výšky 10% základného imania. Spoločnosť má k 31.12.2018 vytvorený zákonný rezervný fond vo výške 134.905 EUR (5% zo 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 (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. 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 a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). 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. Spoločnosť touto formou obstaráva 8 motorových vozidiel.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme. Spoločnosť má v operatívnom prenájme 26 motorových vozidiel.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti. K 31.12.2018 spoločnosť neeviduje žiadne daňové straty na umorenie.
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Spoločnosť neeviduje žiadne daňové nároky do budúcich období.

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

V roku 2016 nastala zmena vo vykazovaní odloženej daňovej pohľadávky a odloženého daňového záväzku. Nakoľko je odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka vedená voči jednému daňovému úradu, je tento údaj aj v roku 2018 vykázaný saldom ako odložená daňová pohľadávka.

Pre rok 2019 sa pre výpočet odložených daní použila sadzba dane z príjmov právnických osôb platná pre nasledujúci rok vo výške 21%.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V roku 2018 neboli účtované žiadne významné opravy chýb minulých rokov.

Informácie o údajoch 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	Bežné 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		143 978	293 508	-1 087	2 002			438 401
Prírastky zo zlúčenia		70 427						70 427
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	214 405	293 508	-1 087	2 002	0	0	508 828
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		139 368	293 508	-1 087	1 102			432 891
Prírastky zo zlúčenia		69 711						69 711
Prírastky		2 883			300			3 183
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	211 962	293 508	-1 087	1 402	0	0	505 785
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky zo zlúčenia								
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	4 610	0	0	900	0	0	5 510
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 443	0	0	600	0	0	3 043

Riadok Prírastky zo zlúčenia pozostávajú zo súm, ktoré boli vykazované k 31.12.2017 v rámci dlhodobého nehmotného majetku v spoločnostiach Initial Textile Services s.r.o. a CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o., ktoré zanikli v dôsledku zlúčenia.

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		140 791	293 508	-1 087	802			434 014
Prírastky		3 187			1 200			4 387
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	143 978	293 508	-1 087	2 002	0	0	438 401
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		136 597	293 508	-1 087	802			429 820
Prírastky		2 771			300			3 071
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	139 368	293 508	-1 087	1 102	0	0	432 891
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	4 194	0	0	0	0	0	4 194
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 610	0	0	900	0	0	5 510
Dlhodobý nehmotný majetok				Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo				0				

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill, ktorý vznikol v roku 2007 spojením so spoločnosťou boco Slovensko, s.r.o.

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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	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		166 603	1 196 364	0	0	9 489 039	36 667		10 888 673
Prírastky zo zlúčenia		387 567	8 927 825			67 323			9 382 715
Prírastky		12 271	404 264			1 076 489	13 637		1 506 661
Úbytky			-1 223 139			-404 424			-1 627 563
Presuny			36 667				-36 667		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	566 441	9 341 981	0	0	10 228 427	13 637	0	20 150 486
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		96 864	1 017 719	0	0	7 699 693	0	0	8 814 276
Prírastky zo zlúčenia		187 011	7 453 172			37 487			7 677 670
Prírastky		27 211	758 399			1 395 521			2 181 131
Úbytky			-1 154 927			-395 480			-1 550 407
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	311 086	8 074 363	0	0	8 737 221	0	0	17 122 670
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky zo zlúčenia			6 503						6 503
Prírastky		160 064	50 797						210 861
Úbytky			-5 771						-5 771
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	160 064	51 529	0	0	0	0	0	211 593
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 739	178 645	0	0	1 789 346	36 667	0	2 074 397
Stav na konci účtovného obdobia	0	95 291	1 216 089	0	0	1 491 206	13 637	0	2 816 223

Riadky Prírastky zo zlúčenia pozostávajú zo súm, ktoré boli vykazované k 31.12.2017 v rámci dlhodobého hmotného majetku v spoločnostiach Initial Textile Services s.r.o. a CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o., ktoré zanikli v dôsledku zlúčenia.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	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		162 841	1 333 744	0	0	8 574 733			10 071 318
Prírastky		3 762	58 751			1 180 526	36 667		1 279 706
Úbytky			-196 131			-266 220			-462 351
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	166 603	1 196 364	0	0	9 489 039	36 667	0	10 888 673
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		89 619	1 097 643	0	0	6 444 610	0	0	7 631 872
Prírastky		7 245	116 208			1 521 164			1 644 617
Úbytky			-196 132			-266 081			-462 213
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	96 864	1 017 719	0	0	7 699 693	0	0	8 814 276
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	0	73 222	236 101	0	0	2 130 123	0	0	2 439 446
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 739	178 645	0	0	1 789 346	36 667	0	2 074 397

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

Spoločnosť má obmedzené právo nakladať s majetkom v zostatkovej hodnote 38.603 EUR (nesplatený majetok financovaný formou finančného lízingu).

Poistenie majetku (spôsob a výška poistenia DHM a DNM): spoločnosť má uzatvorené zmluvy so spoločnosťami Kooperatíva, a.s., Allianz, a.s., Uniqa, a.s. a HDI Versicherung AG a Generali poisťovňa.

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Povinné poistenie vozidiel	za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel	5.000.000 EUR za škody na zdraví/ 1.000.000 EUR za škody na majetku/ na každé vozidlo
Havarijné poistenie motorových vozidiel Kasko+		997 540 EUR
Zodpovednosť za škodu spôsobenú tretej osobe v súvislosti s výkonom poistenej činnosti	v súvislosti s výkonom poistenej činnosti a vadným výrobkom a porušením životného prostredia	3 000 000 EUR
Poistenie majetku a zásob	živelné poistenie, zodpovednosť za škodu	2 207 394 EUR
Poistenie majetku pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí	živelnou udalosťou a prerušením prevádzky (poistenie strojov)	13 809 619 EUR
Poistenie hotovosti a cenín	krádež, lúpež	11 454 EUR

ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Výpočet opravnej položky je stanovený koncernovou smernicou.

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	4 000	19 038		1 404	21 634
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	33 818	569	3 452		30 935
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	37 818	19 607	3 452	1 404	52 569

Čiastku 5.811 EUR zo sumy 19.038 EUR tvorí prírastok opravnej položky k materiálu prevzatej v dôsledku zlúčenia zo zaniknutej spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o.

POHĽADÁVKY

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

Pohľadávky	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
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	244 881	87 226	6 874	35 050	290 183
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
Iné pohľadávky	4 122		2 017		2 105
Pohľadávky spolu	249 003	87 226	8 891	35 050	292 288

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 a 2018 vytvorené opravné položky spôsobom určeným koncernovou smernicou podľa počtu dní po lehote splatnosti pohľadávky.

Prírastok zo zlúčenia tvorí čiastka 57.175 EUR zo sumy 87.226 EUR, t.j. z tvorby opravnej položky k ostatným pohľadávkam z obchodného styku, je opravná položka k pohľadávkam vykazovaná k 31.12.2017 v spoločnosti Initial Textile Services s.r.o., ktorá zanikla v dôsledku zlúčenia.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé 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			0
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
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	343 686	124 295	467 981
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 480 556	744 393	2 224 949
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	575 286		575 286
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			0
Iné pohľadávky	15 997	2 105	18 102
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 415 525	870 793	3 286 318

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti Odložená daň z príjmov.

Významný nárast pohľadávok z obchodného styku je spôsobený prevzatím pohľadávok voči odberateľom od spoločností CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. v dôsledku zlúčenia.

FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

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

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 820	8 248
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	27 808	50 334
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	33 628	58 582

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	107 704	8 301
Poistné	7 158	4 912
Nájomné	85 353	0
IT služby	2 049	1 403
Ostatné	13 144	1 986

Informácie k položkám na strane pasív súvahy

VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 2.738.917 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	166 517
Rozdelenie účtovného zisku	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 minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	166 517
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	166 517

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	995 818	1 743 099			2 738 917
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	3 672		367		3 305
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	99 582	35 323			134 905
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	1 556		155		1 401
Nerozdelený zisk minulých rokov	847 986	3 091 219		166 517	4 105 722
Neuhradená strata minulých rokov		-1 579 750			-1 579 750
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	166 517	-201 443		-166 517	-201 443
Spolu	2 115 131	3 088 448	522	0	5 203 057

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 3/12/2018, schválilo rozdelenie zisku za rok 2017, ktorý bol zúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje zúčtovať stratu za rok 2018 na účet neuhradených strát minulých rokov.

Základné imanie spoločnosti bolo navýšené z dôvodu zlúčenia spoločností CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. , Initial Textile Services s.r.o. a CWS-boco Slovensko, s.r.o. na základe zmluvy o zlúčení zo dňa 24.9.2018. Výška základného imania z pôvodných 995.818 EUR na súčasnú výšku 2.738.917 EUR bola zapísaná do Obchodného registra dňa 16.10.2018.

Prírastky ostatných položiek vlastného imania predstavujú, okrem prírastkov bežného obdobia, položky prevzaté v rámci zlúčenia spoločnosti so spoločnosťami CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a Initial Textile Services s.r.o. Precenenie majetku zanikajúcich spoločností na reálnu hodnotu bolo v zmysle zmluvy o zlúčení vykázané na účte 428 - Nerozdelené zisky minulých rokov.

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	995 818				995 818
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	3 672				3 672
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	99 582				99 582
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	1 556				1 556
Nerozdelený zisk minulých rokov	683 524			164 463	847 986
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	164 463	166 517		-164 463	166 517
Spolu	1 948 615	166 517	0	0	2 115 131

REZERVY

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky zo zlúčení	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	58 289	55 851	0	0	-10 905	103 235
Odchodné	58 289	55 851	0	0	-10 905	103 235
Krátkodobé rezervy, z toho:	140 949	145 351	546 698	-277 872	-6 152	548 974
Nevyčerpané dovolenky	49 892	51 293	77 464	-101 185	0	77 464
Audit	10 480	13 070	19 840	-23 550	0	19 840
Odmeny členom štatutárnych orgánov	62 436	62 137	76 386	-124 573	0	76 386
Odchodné - krátkodobá časť	844	2 275	5 111	-844	0	7 386
Odstupné	0	0	153 924	0	0	153 924
Energie	1 700	906	68 042	-1 917	-689	68 042
Zrušenie činnosti	0	0	120 307	0	0	120 307
Zostavenie daňového priznania		6 815	2 615	-6 510	-305	2 615
Ostatné	15 597	8 855	23 009	-19 293	-5 158	23 010

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí. Rezervy sú vytvorené na riziká a straty, ktoré spoločnosť identifikovala k 31.12.2018. Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2019.

Rezerva na dovolenku je stanovená výpočtom podľa skutočného stavu nevyčerpaných dovolení za uplynulý rok a priemernej náhrady za dovolenku za predchádzajúci štvrťrok. Rezerva na audit je daná zmluvou s audítorskou spoločnosťou. Rezerva na odmeny štatutárnych orgánov je stanovená podľa ukazovateľov daných materskou spoločnosťou. Ostatné rezervy sú stanovené odpočtom meradiel, odhadom alebo podľa predchádzajúcich nákladov. Rezerva na odstupné pri odchode zamestancov do dôchodku je vypočítaná na základe matematicko štatistických metód. Rezerva na zrušenie činnosti bola vytvorená z dôvodu predpokladaného ukončenia jednej časti činnosti v prevádzke práčovňa.

Dlhodobá časť rezervy na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku a vypočítaná je pomerom z priemernej mzdy zamestnanca a predpokladaného veku odchodu do dôchodku.

Stípec *Prírastky zo zlúčenia* pozostáva z rezerv, ktoré boli vykazované k 31.12.2017 v spoločnostiach Initial Textile Services s.r.o. a CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o. a boli prevzaté v dôsledku zlúčenia.

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	58 480	0	0	-191	58 289
Odchodné	58 480			-191	58 289
Krátkodobé rezervy, z toho:	113 854	140 105	-109 547	-3 463	140 949
Nevyčerpané dovolenky	38 498	49 892	-35 772	-2 726	49 892
Audit	10 240	10 480	-10 240		10 480
Odmeny členom štatutárnych orgánov	46 000	62 436	-46 000		62 436
Odchodné	1 576			-732	844
Ostatné	17 540	17 297	-17 535	-5	17 297

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	27 634	37 917
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27 634	37 917
Krátkodobé záväzky spolu	1 203 518	1 933 102
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	981 046	1 594 145
Záväzky po lehote splatnosti	222 472	338 957

Súčasťou štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Údaje o odloženej dani sú uvedené v časti Odložená daň z príjmov.

Záväzky voči skupine sú vo výške 292.512 EUR v bežnom účtovnom období a 1.526.156 EUR v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	666	2 631
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 230	14 230
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	18 487	
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 717	14 230
Čerpanie sociálneho fondu	21 256	16 195
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 127	666

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov . Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Suma 18.487 EUR, t.j. Ostatná tvorba sociálneho fondu v bežnom účtovnom období, je konečný zostatok sociálneho fondu vykazovaný k 31.12.2017 v spoločnostiach Initial Textile Services s.r.o. a CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o., ktoré zanikli v dôsledku zlúčenia.

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:	12 340	136 445
odpočítateľné	470 928	193 499
zdaniteľné	-458 588	-57 054
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	728 099	161 387
odpočítateľné	728 099	161 387
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	251 796	74 526
Uplatnená daňová pohľadávka	251 796	74 526
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	177 270	20 221
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-96 303	-11 981
Zmena odloženého daňového záväzku	84 322	-2 862
Zaúčtovaná ako náklad	84 322	-2 862
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné (vplyv zlúčenia)	42 186	

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé:	10	270
Prenájom prístrojov	10	270

LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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	20 112	14 460		34 282	25 419	
Finančný náklad	1 006	598		1 791	792	
Spolu	21 118	15 058	0	36 073	26 211	0

PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Podmieneny majetok

Spoločnosť vedie súdne spory s odberateľmi z dôvodu nezaplatenia za poskytnuté služby a predaj tovaru. Z tohto dôvodu spoločnosť eviduje podmienené aktíva v sume 21.847 EUR.

Podmienené záväzky

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Najatý majetok

Spoločnosť má pre rok 2019 a ďalšie uzavreté zmluvy o prenájme 26 ks motorových vozidiel formou operatívneho lízingu. Z týchto zmlúv vyplývajú spoločnosti záväzky: v roku 2019 v sume 132.040 EUR, v roku 2020 v sume 84.265 EUR, v roku 2021 v sume 57.799 EUR, v roku 2022 v sume 24.898 EUR a v roku 2023 v sume 2.666 EUR.

Spoločnosť bude i v roku 2019 využívať formou nájmu kontajnery na ICC utierky. Počet kontajnerov závisí od počtu zazmluvnených utierok. K 1.1.2019 má spoločnosť v prenájme 476 ks kontajnerov, čo predstavuje záväzok v hodnote 17.326 EUR.

Spoločnosť má pre rok 2019 uzatvorené pokračujúce nájomné zmluvy za prenájom dvoch vysokozdvížných vozíkov. Pre rok 2019 vyplýva z týchto zmlúv záväzok v hodnote 4.920 EUR.

Spoločnosť má pre rok 2019 uzatvorené pokračujúce nájomné zmluvy za prenájom nehnuteľností, z ktorých pre rok 2019 jej vyplývajú finančné záväzky v sume 490.766 EUR.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu na dobu neurčitú o poskytovaní služieb, ktorej súčasťou je prenájom odevov. Náklady súvisiace s nájmom boli v 2018 v sume cca 793.000 EUR. Pre rok 2019 sa predpokladajú náklady v obdobnej výške.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája odevy, prístroje a zariadenia, ktoré súvisia s predmetom činnosti spoločnosti tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 4 milióny EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajaté odevy, prístroje a zariadenia vykazuje Spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok v celkovej zostatkovej cene 1.491.206 EUR.

Informácie k položkám výkazu ziskov a strát

Čistý obrat a tržby

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu a informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Predaj hygienických zariadení		Prenájom a servis hyg. zariadení		Predaj a servis prac.odevov a rovnjej bielizne		Pranie pracovných odevov, rohoží a rovnjej bielizne		Čistý obrat spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g	h	i	h	i
SR	2 318 932	2 362 188	4 491 946	4 395 801	4 505 643	2 414 440	92 215		11 408 736	9 172 429
Nemecko	10 369	10 282							10 369	10 282
Česká republika	1 113	27 706	325	8 989	18 356	72	270 246		290 040	36 767
Chorvátsko					5 017		21 573		26 590	0
Maďarsko							201 079		201 079	0
Poľsko							18 028		18 028	0
Rakúsko	43 558	37 338		2 400			3 842 337		3 885 895	39 738
Rumunsko									0	0
Spolu	2 373 972	2 437 514	4 492 271	4 407 190	4 529 016	2 414 512	4 445 478		15 840 737	9 259 216

Zvýšenie tržieb je spôsobené skutočnosťou, že oprávnenie prevádzkovať živnosti, najmä prevádzka pracovne a chemické čistiarne a oprava bielizne, odevov, materiálov a rohoží, prešla zo spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o., ktorá zanikla v dôsledku zlúčenia na spoločnosť CWS-boco Slovensko, s.r.o. Významný nárast aj v dôsledku toho, že významný odberatelia spoločnosti Initial Textile Services s.r.o., ktorá zanikla v dôsledku zlúčenia, prešli medzi odberateľov spoločnosti CWS-boco Slovensko, s.r.o..

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	36 853	47 150
Prispôsobenie odevov	6 689	9 906
Prvé pranie odevov	16 746	21 035
Inštalácia a montáž zariadení	13 418	16 209
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	811 116	128 020
Ostatné prevádzkové výnosy	230 170	56 049
Prijaté zmluvné pokuty a úroky z omeškania	20 761	18 924
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	560 185	53 047
Finančné výnosy, z toho:	3 788	0
Kurzové zisky:	11	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 777	
Prijaté banové úroky	0	8

Náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	34 820	17 400
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	31 000	17 400
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		
<i>súvisiace audítorské služby</i>	6 562	
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		

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:	4 438 785	1 840 908
Pranie a čistenie	237 739	188 670
Nájomné	619 777	238 143
Služby poskytnuté spriaznenými osobami	531 588	785 158
Prenájom, pranie a logistika odevov od spriaznených osôb	1 456 640	0
Prenájom áut	159 874	113 816
Náklady na spoje	57 730	47 388
Cestovné	58 429	33 009
Opravy a udržiavanie	276 663	129 327
Prepravné	186 726	94 695
Služby personálnych agentúr	283 878	
Ostatné	569 741	210 702
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	452 165	51 457
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	107 830	139
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	437	1 678
Odpis pohľadávok	5 635	3 622
Tvorba zúčtovanie opravných položiek	236 615	13 187
Ostatné prevádzkové náklady	101 648	32 831
Finančné náklady, z toho:	17 483	19 549
Kurzové straty, z toho:	206	27
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	17 277	19 522
Úroky Haniel Finance	3 486	4 964
Úroky lízing	2 615	5 300
Bankové poplatky	11 176	9 258

Zvýšenie nákladov je spôsobené skutočnosťou, že oprávnenie prevádzkovať živnosti, najmä prevádzka práčovne a chemickej čistiarne a oprava bielizne, odevov, materiálov a rohoží, prešla zo spoločnosti CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o., ktorá zanikla v dôsledku zlúčenia, na spoločnosť CWS-boco Slovensko, s.r.o.

Významný nárast je aj v dôsledku toho, že Initial Textile Services s.r.o., ktorá zanikla v dôsledku zlúčenia, prenajímané odevy nemala vo svojom majetku, ale si odevy prenajíkala od spriaznenej spoločnosti. CWS-boco Slovensko, s.r.o. pokračuje v rovnakom režime zaniknutej spoločnosti pri tých odberateľoch, ktorých prevzala zo zaniknutej spoločnosti.

Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady spolu, z toho:	5 084 419	2 289 217
Mzdy	3 525 347	1 627 433
Náklady na sociálne poistenie	839 916	377 432
Náklady na zdravotné poistenie	344 177	162 827
Ostatné mzdové náklady	374 979	121 525

Významný nárast osobných nákladov súvisí s nárastom počtu zamestnancov, ktorých spoločnosť prevzala od spoločností Initial Textile Services s.r.o. a CWS-boco Service Center Slovensko s.r.o., ktoré zanikli v dôsledku zlúčenia.

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 predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o zmene sadzby dane z príjmov - pre rok 2018 aj pre rok 2019 platí sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %.

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 %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-20 814	X	X	225 888	X	X
teoretická daň	X	-4 371	21%	X	47 436	21%
Daňovo neuznané náklady	1 421 368	298 487	-1434%	212 612	44 649	20%
Výnosy nepodliehajúce dani	-298 691	-62 725	301%	-222 167	-46 655	-21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		-3 418	-2%
Spolu	1 101 863	231 391	-1112%	216 333	42 012	19%
Splatná daň z príjmov	X	231 391	-1112%	X	42 012	19%
Odložená daň z príjmov	X	-50 762	244%	X	17 359	8%
Celková daň z príjmov	X	180 629	-868%	X	59 371	26%

Teoretická daň z príjmov je v zápornej sume z dôvodu záporného základu dane. Významná suma pripočítateľných položiek vyplýva z daňovo neuznaných transakcií v rámci zlúčenia (tvorba opravných položiek a rezerv).

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom štatutárnemu orgánu neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2017: žiadne).

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		b			c		
		štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a		Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	2018	178 188					
	2017	185 099					
Nepeňažné príjmy	2018						
	2017						
Peňažné preddavky	2018						
	2017						
Poskytnuté úvery	2018						
	2017						
Poskytnuté záruky	2018						
	2017						
Iné	2018						
	2017						

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny založené na „ princípe nezávislého vzťahu“. Z toho vyplýva všeobecné pravidlo, že transferové ceny nastavené pre medzipodnikové dodávky a služby sa musia prispôbiť nezávislým štandardom. Znamená to, že transferová cena v rámci skupiny musí byť nastavená tak, aby bola v súlade s cenami, na ktorých sa dohodli nezávislé osoby mimo skupinu v porovnateľnom obchode za porovnateľných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami a s materskou účtovnou jednotkou:

Spriaznená osoba	Kód druhu dokladu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CWS-boco Deutschland GmbH	4	6 028	6 112
CWS-boco Deutschland GmbH	2	10 369	10 282
CWS-boco Supply Chain Management GmbH	4	4 290	33 211
CWS-boco Supply Chain Management GmbH	1	1 238 181	1 265 015
CWS-boco Österreich GmbH	4	267 434	54 513
CWS-boco Österreich GmbH	1	18 042	8 239
CWS-boco Österreich GmbH	2	56 436	37 338
CWS-boco Österreich GmbH	3	3 991 008	2 400
CWS-boco Česká republika s.r.o.	2	33 786	7 721
CWS-boco Česká republika s.r.o.	3	310 454	27 856
CWS-boco Česká republika s.r.o.	1	6 995	13 940
CWS-boco Česká republika s.r.o.	4	1 476 394	16 509
CWS-boco Hungary Kft	3	201 079	0
CWS-boco Polska Sp. z o.o.	3	18 028	0
CWS-boco Polska Sp. z o.o.	4	3 023	0
CWS-boco d.o.o.	3	21 573	0
CWS-boco d.o.o.	2	5 250	0
CWS-boco d.o.o.	4	123 705	914
Haniel Finance DE	11	577 073	1 073 039
Initial Textil -und Hygieneservice GmbH	3	9 808	0
CWS-boco Romania, s.r.l.	2	565	0

Materská účtovná jednotka	Kód druhu dokladu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CWS - boco International GmbH Duisburg	4	121 997	83 959
CWS - boco International GmbH Duisburg	3	268	0

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služieb
4	prijatie služby
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Majetok a záväzky z transakcií so spriaznenými osobami a s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CWS-boco Österreich Ges.m.b.H.	pohľadávky z obchodného styku	341 796	200
CWS-boco Česká republika, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	104 695	4 233
Initial Textile Services s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	0	34
CWS-boco Polska sp.z o.o.	pohľadávky z obchodného styku	12 570	0
CWS-boco Österreich Ges.m.b.H.	pohľadávky z obchodného styku	3 474	0
CWS-boco Hungary Kft.	pohľadávky z obchodného styku	2 864	0
CWS-boco d.o.o. tekstilservis	pohľadávky z obchodného styku	1 389	0
CWS-boco Deutschland GmbH	pohľadávky z obchodného styku	69	0
CWS-boco ROMANIA, s.r.l.	pohľadávky z obchodného styku	0	0
CWS-boco Slovensko, s.r.o.	pohľadávky z obchodného styku	0	0
Initial Textil - und Hygieneservice GmbH	pohľadávky z obchodného styku	1 122	0
Haniel Finance DE	pohľadávky z cash-poolingu	575 286	0
Majetok spolu		1 043 267	4 467

Spriaznená osoba	Zaväzok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CWS-boco Česká republika s.r.o.	záväzky z obchodného styku	249 627	5 413
CWS-boco Supply Chain Management GmbH	záväzky z obchodného styku	36 688	171 177
CWS-boco d.o.o.	záväzky z obchodného styku	6 197	914
CWS-boco Österreich Ges.m.b.H.	záväzky z obchodného styku	0	3 924
CWS - boco Service Center Slovensko, s.r.o.	záväzky z obchodného styku	0	271 689
Haniel Finance DE	záväzky z cash-poolingu	0	1 073 039
Záväzky spolu		292 512	1 526 156

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.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (ang. cash) sa rozumie 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.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	-20 814	225 888
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1.až A.1.13./	+/-	1 650 598	1 549 652
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	2 184 314	1 647 687
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	-10 906	-191
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-158 477	-52 271
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-9 359	-2 942
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	6 101	10 264
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-431	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		13
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-450 765	-52 908
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu prehľadu peňažných tokov	+/-	90 121	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4./	+/-	-620 139	-366 298
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	92 698	-36 662
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-620 205	-263 858
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-92 632	-65 778
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		1 009 645	1 409 242

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+	431	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-1 663	-4 964
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		1 008 413	1 404 278
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-59 947	-47 400
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		948 466	1 356 878
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-		-4 387
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-1 451 589	-1 284 852
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	527 921	53 047
B.6.	Príjmy z predaja 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	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-923 668	-1 236 192

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-47 137	-75 167
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+	2 044	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	-13 262	-11 554
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-35 919	-63 613
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-2 615	-5 300
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-49 752	-80 467
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/	+/-	-24 954	40 219
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	58 582	18 376
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	33 628	58 595
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-		-13
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	33 628	58 582