

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Carcoustics Slovakia Nováky s.r.o.
Andreja Hlinku 1514/86
972 71 Nováky

Spoločnosť Carcoustics Slovakia Nováky s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12. júna 2013 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. júna 2013 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Trenčín, oddiel ISro, vložka č.28421/R).

2. Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa zaoberá výrobou polyuretánových a hliníkových dielov pre automobily.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 07.05.2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Carcoustics International GmbH, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Carcoustics International GmbH so sídlom Neuenkamp 8, Leverkusen 513 81 SRN. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Bundesanzeiger Verlag GmbH, Amsterdamer Str.192, D-50735 Köln. Poprípade na webovej stránke <https://www.bundesanzeiger.de/ebanzwww/wexsservlet>

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Dare Group ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Fuxin Dare Automotive Parts Co., Ltd, so sídlom No 55 East Road, Fuxin, 123003, China. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti a tiež na internetovej stránke spoločnosti.

7. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	252	246
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	256	240
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	30	20

8. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 03.05.2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

9. Orgány a Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Peter Krause Dr. Peter Schwibinger	Dr. Franz-Bernd Schenke Dr. Peter Schwibinger

Dňa 05.04.2018 skončila funkcia konateľa Dr. Franz-Bernda Schenkeho. Novým konateľom sa stal Peter Krause.

10. Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI		Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %		VI ako na ZI	v %	
Carcoustics International GmbH	5 000	100	100	100	100	
Spolu	5 000	100	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Za rok 2018 dosiahla Spoločnosť účtovnú stratu vo výške 1 128 145,75EUR (v roku 2017 účtovný zisk 1 079 576,39EUR). Záporný hospodársky výsledok spôsobili najmä vyššie náklady spojené s nábehom nových výrobkov a vybavením novoprenajatých výrobných priestorov. Manažment aj materská spoločnosť sa intenzívne sa zaoberajú možnosťami zlepšenia finančnej situácie Spoločnosti. V Spoločnosti prebiehajú jednania s existujúcimi, ako aj potenciálnymi dodávateľmi a odberateľmi.

V roku 2017 Spoločnosť prenajala nové výrobné priestory pre výrobu polyuretánovej peny /PUFT/. Spustenie výroby na týchto linkach prebehlo v prvom štvrtroku 2018. V priebehu roku 2018 je sa uskutočnila inštalácia 3 liniek PUFT pre rastúce objednávky od odberateľov, ako aj inštalácia 9 nových lisov pre technológiu ALUFORMING (výroba hliníkových výliskov) pre pokrytie potrieb spoločnosti FORD a iných. Inštalácia ďalšej linky PUFT je naplánovaná na začiatok roka 2019. Spoločnosť má podporu materskej spoločnosti Carcoustics International GmbH, ktorá svojim listom deklarovala, že bude Spoločnosť aj naďalej v prípade potreby finančne podporovať, tak aby bol zabezpečený predpoklad jej nepretržitého fungovania.

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	Lineárna	33,33
Oceniteľné práva	3	Lineárna	33,33
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Technické a výrobné zariadenia, stroje a nástroje	14	lineárna	7,14
Zariadenia závodu	18-25	lineárna	5,56-4
Zariadenie kancelárií	10-15	lineárna	10-6,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

V roku 2018 skupina Carcoustics prehodnotila dobu používania strojov a technických zariadení s doterajšou dobou odpisovania 8-13 rokov. Na základe dlhoročných empirických hodnôt porovnateľných strojov a zariadení bola doba používania predĺžená na 14 rokov. Táto doba používania bola aplikovaná na stroje a technické zariadenia obstarané v roku 2018 a na vybrané stroje a technické zariadenia obstarané pred rokom 2018.

c) Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

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

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

Aj v roku 2018 Spoločnosť prehodnotila ocenenie dlhodobého majetku v účtovníctve oproti dosiahnutiu budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Spoločnosť neidentifikovala žiadne príznaky možného zníženia hodnoty majetku. V priebehu obdobia nenastali významné zmeny s negatívnym dopadom na Spoločnosť v technologickom, trhovom, ekonomickom ani legislatívnom prostredí, v ktorom spoločnosť pôsobí alebo na trhu, do ktorého daný majetok patrí a ani nepredpokladá, že k vyššie opísaným zmenám dôjde v najbližšej budúcnosti.

d) Zásoby

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

Nakupovaný materiál sa oceňuje vo vopred určenej (štandardnej) cene s oddeleným sledovaním oceňovacích rozdielov:- v analytickej evidencii sa zvlášť sleduje štandardná cena (112/3) a zvlášť oceňovacie rozdiely (501/5)

- ak Spoločnosť nakúpi materiál za vyššiu cenu ako je štandardná cena – vzniká kladný oceňovací rozdiel + (501/5 strana MD)
- ak Spoločnosť nakúpi materiál za nižšiu cenu ako je štandardná cena – vzniká záporný oceňovací rozdiel – (501/5/strana D).

Spotreba materiálu sa oceňuje vždy v rovnakej štandardnej cene. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa rozdiel medzi obstarávacou cenou a štandardnou cenou zaúčtuje na osobitné analytické účty podľa druhu zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na ročné odmeny vedúcich zamestnancov, ktoré budú vyplatené v júni nasledujúceho roku vo výške zodpovedajúcej splneniu stanovených cieľov, na nevyčerpané dovolenky, na zostavenie účtovnej závierky a jej overenie audítorom, na nevyfakturované dodávky (najmä energií – elektrina, voda, plyn), na cenové rozdiely vyplývajúce z dohôd z významnými odberateľmi a na vzniknuté náklady na nástroje, ktoré si zákazník v Spoločnosti objednal a ktoré ešte neboli vyfakturované.

j) **Závazky**

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

k) **Zamestnanecké požitky**

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

l) **Splatná daň z príjmu**

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

m) **Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja výrobkov z polyuretátnej a hliníkovej a z predaja tovaru – nástrojov na výrobu výrobkov.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	28 535	0	0	0	0	0	28 535
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	28 535	0	0	0	0	0	28 535
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	18 648	0	0	0	0	0	18 648
Prírastky	0	5 560	0	0	0	0	0	5 560
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	24 208	0	0	0	0	0	24 208
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	9 887	0	0	0	0	0	9 887
Stav k 31.12.2017	0	4 327	0	0	0	0	0	4 327

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Náklady na výskum vynaložené v účtovnom období	0	0
Náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období, z toho:	0	0
náklady na vývoj neaktivované	0	0
náklady na vývoj aktivované	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	0	6 533 132	0	0	0	2 140 581	276 300	8 950 013
Prírastky	0	0		0	0	0	4 077 806	76 311	6 294 698
Úbytky	0	0	116 015	0	0	0		0	2 256 596
Presuny	0	0	5 608 435	0	0	0	- 5 608 435	-276 300	-276 300
Stav k 31.12.2018	0	0	12 025 552	0	0	0	609 952	76 311	12 711 815
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	0	1 642 939	0	0	0	0	0	1 642 939
Prírastky	0	0	768 717	0	0	0	0	0	768 717
Úbytky	0	0	44 302	0	0	0	0	0	44 302
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	2 367 354	0	0	0	0	0	2 367 354
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	0	4 890 193	0	0	0	2 140 581	276 300	7 307 074
Stav k 31.12.2018	0	0	9 658 198	0	0	0	609 952	76 311	10 344 461

Spoločnosť má neobmedzené právo nakladať s majetkom .

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	0	5 357 774	0	0	0		198 600	5 556 374
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 315 939	276 300	3 592 239
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0		0
Presuny	0	0	1 175 358	0	0	0	-1 175 358	-198 600	-198 600
Stav k 31.12.2017	0	0	6 533 132	0	0	0	2 140 581	276 300	8 950 013
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	0	1 056 470	0	0	0	0	0	1 056 470
Prírastky	0	0	586 469	0	0	0	0	0	586 469
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	1 642 939	0	0	0	0	0	1 642 939
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	0	4 301 304	0	0	0	0	198 600	4 499 904
Stav k 31.12.2017	0	0	4 890 193	0	0	0	2 140 581	276 300	7 307 074

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	24 956	34 569	24 956	0	34 569
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	24 956	34 569	24 956	0	34 569

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	215 638	24 956	215 638	0	24 956
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 000	0	0	2 000	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	3 000	0	0	3 000	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	220 638	24 956	215 638	5 000	24 956

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k náhradným dielom vo výške 10%.
Spoločnosť môže so svojimi zásobami voľne disponovať.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 913	0	0	1 913	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 913	0	0	1 913	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 913	0	0	1 913	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	60 907	956	0	59 950	1 913
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	60 907	956	0	59 950	1 913
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	60 907	956	0	59 950	1 913

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 414 939	421 418	4 836 357
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	105 174	1 157	106 331
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 309 765	420 261	4 730 026
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	107 977	0	107 977
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	107 618	0	107 618
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	359	0	359
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 522 916	421 418	4 944 334

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	9 495 328	684 409	10 179 737
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 884	1 157	10 041
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 486 444	683 252	10 169 696
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	245	0	245
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	245	0	245
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 495 573	684 409	10 179 982

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom a ani nie je obmedzené právo s nimi disponovať.

5. Odložená daňová pohľadávka

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

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 783	20 073
Vaša - prenájom skladových priestorov	9 334	16 333
Predplatné časopisov, online prístupov	1 250	1 763
Dell - Pro Support, iné	849	1 379
FCM - cestovne/letenky	350	598
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	11 783	20 073

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 858	19 535
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 912	17 808
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 912	17 808
Čerpanie sociálneho fondu	20 126	22 485
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 644	14 858

3. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	234 750	0	0	234 750
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu		14 644	0	0	14 644
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok		220 106	0	0	220 106
Dlhodobé záväzky spolu	0	234 750	0	0	234 750

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 835 446	1 361 948	5 197 394
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 184 404		1 184 404
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 651 042	1 361 948	4 012 990
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	11 945 745	0	11 945 745
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	11 483 130	0	11 483 130
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	252 300	0	252 300
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	164 540	0	164 540
Daňové záväzky a dotácie	0	0	42 400	0	42 400
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	3 375	0	3 375
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	15 781 191	1 361 948	17 143 139

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	14 858	0	0	14 858
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu		14 858	0	0	14 858
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	14 858	0	0	14 858

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	6 506 054	3 301 576	9 807 630
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 027 457	168 711	3 196 168
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 478 597	3 132 865	6 611 462
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	7 430 295	0	7 430 295
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 563 369		6 563 369
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	208 852	0	208 852
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	133 712	0	133 712
Daňové záväzky a dotácie	0	0	519 725	0	519 725
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	4 637	0	4 637
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	13 936 349	3 301 576	17 237 925

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	747 218	471 843	541 989	156 028	521 044
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	12 733	18 945	12 733	0	18 945
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 733	18 945	12 733	0	18 945
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	734 485	452 898	529 256	156 028	502 099
Rezervy ostatne	154 668	152 251	124 372	30 296	152 251
Zostavenie daňového priznania	11 700	10 445	11 408	292	10 445
Rezerva na nástroje	99 020	201 379	93 610	5 410	201 379
Rezerva na odmeny pracovníkom	80 497	70 573	72 866	7 630	70 574
Rezerva na overenie účt. Závierky	32 000	18 250	32 000	0	18 250
Rezerva na odbyť	356 600	0	195 000	112 400	49 200
		0	0	0	0
Rezervy spolu	747 218	471 843	541 989	156 028	521 044

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	802 279	648 918	264 872	439 107	747 218
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>11 663</i>	<i>12 733</i>	<i>8 229</i>	<i>3 434</i>	<i>12 733</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 663	12 733	8 229	3 434	12 733
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>790 616</i>	<i>636 185</i>	<i>256 643</i>	<i>435 673</i>	<i>734 485</i>
Rezervy ostatne	72 014	154 668	45 884	26 130	154 668
Zostavenie daňového priznania	4 900	11 700	4 900	0	11 700
Rezerva na nástroje	103 875	99 020	89 000	14 875	99 020
Rezerva na odmeny pracovníkom	77 264	80 497	55 881	21 383	80 497
Rezerva na overenie účt. Závierky	27 000	32 000	27 000		32 000
Rezerva na odbyť	505 563	258 300	33 978	373 285	356 600
Rezervy spolu	802 279	648 918	264 872	439 107	747 218

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Spolu						0	0

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						11 483 130	6 563 369
Carcoustics International GmbH	EUR	2,93-3,49	na požiadanie	11 483 130	6 563 369	11 483 130	6 563 369
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Spolu						11 483 130	6 563 369

Prijaté pôžičky predstavujú cashpoolingový účet spravovaný materskou spoločnosťou. Pôžičky nie sú zabezpečené.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	54 251 733	49 672 154
Tržby za vlastné výrobky	45 387 585	38 460 934
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	8 864 148	11 211 220
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	836 994	708 347
Čistý obrat celkom	55 088 727	50 380 501

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou sú tvorené najmä tržbami z predaja materiálu a ostatnými výnosmi z hospodárskej činnosti.

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Výrobky- aluminium		Výrobky- polyuretán		Hliníkový šrot		Služby a tovar		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	4 838				6 823	5 479				
	421	2 330 290	0	0	002	063	13 020	5 819	0	7 815 172
Európa	27 918	25 819	5 151	4 719			9 009	10 847		
	563	770	022	739	0	0	388	108	0	41 386 617
Ostatné							446			
	48 557	0	2 780	0	0	0	980	470 365	0	470 365
Spolu	32 805	28 150	5 153	4 719	6 823	5 479	9 469	11 323		
	541	060	802	739	002	063	388	292	0	49 672 154

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 546 883 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 613 455 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2017	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	307 264	320 940	118 278	-13 676	202 662
Výrobky	1 500 748	873 617	573 579	627 131	300 038
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 808 012	1 194 557	691 857	613 455	502 700
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát

x

x

x

613 455

502 700

Rozdiel je spôsobený skutočnosťou, že podľa slovenských právnych predpisov sa niektoré položky neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu zásob, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	140 112	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatná aktivácia	140 112	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	819 404	708 347
Predaj materiálu	592 654	135 655
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z dotácií	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatné	226 750	572 692
Finančné výnosy, z toho:	17 697	2 297
Kurzové zisky, z toho:	107	2 297
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2 297
...		0
...	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	17 590	0
Úrok z poskytnutej bankovej záruky	17 590	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 614 578	10 154 631
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>45 437</i>	<i>38 871</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	45 437	38 871
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>12 569 141</i>	<i>10 115 760</i>
Nákup licencií	2 474 484	2 108 000
Prenájom priestorov	944 775	695 262
Prenájom strojov a zariadení	390 143	290 282
Doprava	864 776	822 246
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	8 426	13 036
Personálny leasing - správa	148 626	103 569
Personálny leasing - výroba	1 739 273	916 151
Vzdelávanie	36 072	33 833
Náklady na telekomunikačné služby	14 388	13 377
Poplatky platené Skupine	4 571 017	3 974 620
Prenájom obalov	333 073	215 850
Nakladanie s odpadom	128 086	133 825
Opravy a udržiavanie	348 897	273 597
Viacnáklady logistiky a kvality	60 621	51 922
Daňové poradenstvo	16 578	20 750
Strážna služba	55 656	52 307
Mzdové služby	33 293	32 515
Upratovacie a čistiace práce	115 620	73 297
Cestovné, náklady na reprezentáciu	72 391	136 776
Ostatné	212 946	154 545
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	860 395	485 188
Predaj materiálu	565 489	132 439
Manká a škody	6 094	1 040
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	1 102
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Zmluvné pokuty	203 297	185 902
Ostatné	85 515	164 705
Finančné náklady, z toho:	371 406	638 414
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>142</i>	<i>570</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
...	0	0
...	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>371 264</i>	<i>637 844</i>
Nákladové úroky	368 152	632 341
Bankové poplatky	3 112	5 503
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	5 333 192	4 754 999
Mzdy	3 722 252	3 345 921
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	914 837	829 040
Zdravotné poistenie	371 907	326 030
Sociálne zabezpečenie	324 196	254 008
....	0	0
....	0	0
....	0	0

7. Dane

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-1 486 307	0	-431 714	-1 918 021
Zásoby	24 956	0	9 613	34 569
Pohľadávky	1 913	0	-1 913	0
Rezervy	734 485	0	-232 387	502 098
Daňové straty	1 156 579	0	-1 156 579	
Nevyužitá daňové odpočty	0	0		0
Ostatné	176 921	0	156 308	333 229
Celkom	608 547	0	-1 656 672	-1 048 125
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	127 795	0	-347 901	-220 106
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	127 795		-347 901	-220 106
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	127 795			0
Odložený daňový záväzok	0		347 901	220 106

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-242 882	-471 677
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	378 606	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-780 246			954 662		
teoretická daň		-163 852	21%		200 479	21%
Daňovo neuznané náklady	634 029	133 146		520 262	109 255	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	1 802 887	378 606		-1 343 377	-282 109	
Umorenie daňovej straty	0	0		-740 095	-155 420	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Daňová licencia	0	0		0	2 880	
Spolu		347 901	- 45%		-124 915	- 13,08%
Splatná daň z príjmov		0			2 880	0,30%
Odložená daň z príjmov		347 901	- 45%		-127 795	- 13,39%
Celková daň z príjmov		347 901	- 45%		-124 915	- 13,08%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny majetok

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

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má výrobné aj administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na 10 rokov, s dobou prenájmu do roku 2027. Výpovedná lehota je 12 mesiacov s výnimkou prvých troch rokov, kedy je 6 mesiacov odo dňa nasledujúceho po doručení výpovede. Náklady z prenájmu predstavujú 918 991,18 EUR (v roku 2017 : 653 855,83EUR)

Ostatné finančné záväzky	+ 1 rok	+2 roky	+3 roky	+4 roky	+ 5 rokov	>5 rokov
Záväzky z nájmovej zmluvy s Vaša s.r.o.	694 305	587 540	587 540	587 540	506 547	988 380

Údaje za predchádzajúci rok 2017

Ostatné finančné záväzky	+ 1 rok	+2 roky	+3 roky	+4 roky	+ 5 rokov	>5 rokov
Záväzky z nájmovej zmluvy s Vaša s.r.o.	708 598	694 305	587 540	587 540	587 540	1 494 927

V operatívnom prenájme má spoločnosť vysokozdvížné vozíky od spoločností Linde Material Handling Slovenská republika s.r.o. a Suffel Fördertechnik GmbH, počítače a kopírovacie zariadenia od spoločnosti Carcoustics Shared Services GmbH. Ďalej spoločnosť prenája od spoločnosti LeasePlan Slovakia s.r.o. dve osobné auta, prenájom končí v roku 2021.

Dňa 30. augusta 2018 bola podľa nemeckého práva uzatvorená zmluva o poskytnutí úveru vo výške 105.000.000 EUR medzi inter alios, Commerzbank Aktiengesellschaft a UniCredit Bank AG pre Carcoustics International GmbH, v ktorej ako prístupujúci dlžník figuruje aj spoločnosť Carcoustics Slovakia Nováky s.r.o. . Spoločnosť Carcoustics Slovakia Nováky s.r.o. ručí za predmetný úver čistou účtovnou hodnotou majetku.

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

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

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Carcoustics International GmbH je materskou spoločnosťou.

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Prijaté pôžičky	Carcoustics International GmbH	19 449 761	8 088 267
Splatené pôžičky	Carcoustics International GmbH	14 530 000	18 767 876
Licencie	Carcoustics Deutschland GmbH	422 000	414 000
Licencie	Carcoustics TechCenter Aluforming GmbH	2 052 000	1 694 000
Nákup služieb	Carcoustics Deutschland GmbH	239 775	226 000
Nákup služieb	Carcoustics Austria GmbH	10 858	181 353
Nákup služieb	Carcoustic TechConsult GmbH	578 000	438 306
Nákup služieb	Carcoustics TechCenter Aluforming GmbH	1 484 000	1 367 000
Nákup služieb	Carcoustics Shared Services GmbH	2 333 079	1 793 055
Nákup služieb	Carcoustics Haldensleben GmbH	12 498	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	Carcoustics International GmbH	368 152	632 341
Nákup zásob	Carcoustics Deutschland GmbH	652 126	505 246
Nákup zásob	Carcoustics Haldensleben GmbH	8 361	219 920
Nákup zásob	Carcoustics TechCenter Aluforming GmbH	5 656 698	6 520 290
Nákup zásob	Carcoustics Austria GmbH	80 019	
Predaj služieb	Carcoustics Shared Services GmbH	1 643	1 674
Predaj služieb	Carcoustics Haldensleben GmbH	170	
Predaj služieb	Carcoustics Slovakia Senec s.r.o.	24 247	25 335
Predaj služieb	Carcoustics TechCenter Aluforming GmbH	12 893	2 698
Predaj služieb	Carcoustics Industrial de Mexico S. de R.	76 097	
Predaj služieb	Carcoustics International GmbH	10 255	
Predaj zásob	Carcoustics Deutschland GmbH	324	185
Predaj zásob	Carcoustics Haldensleben GmbH	32 260	900
Predaj zásob	Carcoustics Austria GmbH	55	
Predaj zásob	Carcoustics Automotive Parts (Langfang)	1 013	774
Predaj zásob	Carcoustics TechCenter Aluforming GmbH	143 957	407 934
Predaj zásob	Carcoustics Industrial de Mexico S. de R	131 626	
Stav k		31.12.2018	31.12.2017
Spriaznená osoba			
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	89 721	113 896
	Ostatné spriaznené strany	1 094 683	3 082 272
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	106 331	10 041
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	11 483	
Prijaté pôžičky		130	6 563 369
Leasing			
Licencie			
Vklad do základného imania			
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné			

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	12 200 000	0	0	0	12 200 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	500	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-8 069 981	0	-500	1 079 577	-6 990 904
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 079 577	-1 128 147	0	-1 079 577	-1 128 147
Vlastné imanie spolu	5 214 596	-1 127 647	-500	0	4 086 449

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	12 200 000	0	0	12 200 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-6 106 152	0	0	-1 963 829	-8 069 981
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 963 829	1 079 577	0	1 963 829	1 079 577

Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.
Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.

31

IČO: Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.
DIC: Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.

Vlastné imanie spolu

-8 064 981	13 279 577	0	0	5 214 596
------------	------------	---	---	-----------

2. Vysporiadanie hospodárskeho výsledku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 1 079 576,39 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Vysporiadanie hospodárskeho výsledku 2017
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Započítanie s neuhradenou stratou	1 079 576,39
Iné	0
Spolu	1 079 576,39

Vysporiadanie straty za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-780 246	954 662
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	843 169	592 028
Odpis zásob	6 094	1 040
Odpis pohľadávky	1 959	1 102
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-1 913	-58 994
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	9 613	-195 682
Zmena stavu rezerv	-226 174	-55 061
Úrokové náklady (netto)	368 152	632 341
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	220 654	1 871 436
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	5 241 979	-4 262 750
Úbytok (prírastok) zásob	-1 425 423	-1 221 696
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 011 881	8 895 438
Iné	0	0

Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.
Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.

33

IČO: Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.
DIC: Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.

Prevádzkové peňažné toky

-974 671

5 282 428

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-974 671	5 282 428
Zaplatené úroky	-368 152	-632 341
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy	-500	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 346 203	4 647 207
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 877 818	-3 393 638
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 877 818	-3 393 638
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	500	8 100 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	4 919 761	-10 679 608
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 920 261	-2 579 608
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-303 760	-1 326 039
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	652 150	1 978 189
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	348 390	652 150