

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2018

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č. MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

| | |
|------------------|-------------------------------|
| Obchodné meno: | SOFTEC, spol. s r. o. |
| Sídlo: | Jarošova 1, 831 03 Bratislava |
| Dátum založenia: | 29.08.1990 |
| Dátum vzniku: | 29.08.1990 |

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky / **hlavná činnosť spoločnosti** :

- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 270 | 205 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 278 | 215 |
| počet vedúcich zamestnancov | 8 | 10 |

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ÚZ je zostavená ako **riadna** účtovná závierka za účtovné obdobie od **01.01.2018 do 31.12.2018**.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 17.07.2018.

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: **zmeny neboli**

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

| Č. | Názov položky | Spôsob oceňovania |
|----|---|-------------------------------|
| 1. | Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený: | Obstarávacia cena |
| 2. | Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený: | Vlastné náklady |
| 3. | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom): | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 4. | Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený: | Obstarávacia cena |
| 5. | Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený: | Vlastné náklady |
| 6. | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom): | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 7. | Dlhodobý finančný majetok: | Obstarávacia cena |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | |
|-------|---|-------------------------------|
| 8. | Zásoby obstarané kúpou: | Obstarávacia cena |
| 9. | Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: | Vlastné náklady |
| 10. | Zásoby obstarané inak (darom): | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 11. | ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: | Menovitá hodnota |
| 12.1. | Vlastné pohľadávky: | Menovitá hodnota |
| 12.2. | Kúpené pohľadávky: | Obstarávacia cena |
| 13. | Krátkodobý finančný majetok: | Obstarávacia cena |
| 14. | Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: | Menovitá hodnota |
| 15. | Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | Menovitá hodnota |
| 16. | Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: | Menovitá hodnota |
| 17. | Deriváty: | Menovitá hodnota |
| 18. | Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: | Menovitá hodnota |
| 19. | Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: | Obstarávacia cena |
| 20. | Majetok obstaraný v privatizácii: | Bez náplne |
| 21. | Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: | Menovitá hodnota |

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Odpisy DH a N majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína už v mesiaci uvedenia DH a N majetku do používania.

Software podľa životnosti

Ostatný DNM 2 roky / rovnomerne

Stavby 20 a 40 rokov / rovnomerne

Samostatné hnuťelné veci a súbory 4 roky rovnomerne a 6 rokov rovnomerne / zrýchlene

Drobný nehmotný majetok, ktorého OC je 2 400 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo do nákladov na účet 518.

Drobný hmotný majetok, ktorého OC je 1 700 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo do nákladov na účet 501.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: **neboli poskytnuté**

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o **dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|------------------|-----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 275 104 | | | 14 055 | 16 535 | | 305 694 |
| Prírastky | | 65 330 | | 1 577 622 | | 2 522 | | 1 645 474 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 340 434 | | 1 577 622 | 14 055 | 19 057 | | 1 951 168 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 275 104 | | | 14 055 | | | 289 159 |
| Prírastky | | 65 330 | | 1 577 622 | | | | 1 642 952 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 340 434 | | 1 577 622 | 14 055 | | | 1 932 111 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | 16 535 | | 16 535 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | 19 057 | | 19 057 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 275 104 | | | 14 055 | 16 535 | | 305 694 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 275 104 | | | 14 055 | 16 535 | | 305 694 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 275 104 | | | 14 055 | 0 | | 289 159 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 275 104 | | | 14 055 | 0 | | 289 159 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | 16 535 | | 16 535 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | 0 | 16 535 | | 16 535 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
|---|--------|---------|---------|--|--|-------|--|-------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 33 194 | 262 044 | 387 296 | | | 3 572 | | 3 725 | 689 831 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 33 194 | 248 076 | 600 308 | | | 3 572 | | 3 000 | 888 150 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | 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 |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 33 194 | 529 383 | 1 275 970 | | | 3 572 | | | 1 842 119 |
| Prírastky | | | 169 171 | | | | | 3 725 | 172 896 |
| Úbytky | | | 69 092 | | | | | | 69 092 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 33 194 | 529 383 | 1 376 049 | | | 3 572 | | 3 725 | 1 945 923 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 253 371 | 906 961 | | | 0 | | 0 | 1 160 332 |
| Prírastky | | 13 968 | 150 884 | | | | | | 164 852 |
| Úbytky | | | 69 092 | | | | | | 69 092 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 267 339 | 988 753 | | | 0 | | 0 | 1 256 092 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------|---------|---------|--|--|-------|--|-------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 33 194 | 276 012 | 369 009 | | | 3 572 | | 0 | 681 787 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 33 194 | 262 044 | 387 296 | | | 3 572 | | 3 725 | 689 831 |

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Spôsob : poistenie majetku spoločnosti sa každoročne prehodnocuje a obnovuje, poisťuje sa proti krádeži, živelné pohrome a podobne za

- dopravné prostriedky / HPV + PZP + QBE poistenie vozidiel

- komplexne poistenie majetku

Výška : spolu 28 282 €

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

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

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Prírastok a úbytok 100% vkladu v dcérskej spoločnosti CENTAUR, s.r.o. ktorá zanikla zlúčením materskej a dcérskej spoločnosti.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období: 663 225,53 z toho odpočet výdavkov na VaV podľa §30c ods.1 ZDP v príslušnom zdaňovacom období (2018) je 585 065,30Eur a podľa §30c ods.2 ZDP (medziročný nárast) je 78 160,25 Eur.

2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Softec CZ, spol. s r.o., Praha | 100 | 100 | 158 762 | 287 436 | 158 743 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|-----------|
| úctovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci úctovného obdobia | 1 610 822 | | | | | | | | 1 610 822 |

l) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku**:Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti | Druh CP | Stav na začiatku úctovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v úctovnom období | Stav na konci úctovného obdobia |
|---|---------|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | X | | | | | 0 |

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku úctovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v úctovnom období | Stav na konci úctovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | 22 324 | 28 126 | | | 50 450 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 22 324 | 28 126 | | | 50 450 |

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného úctovného obdobia, zmeny počas bežného úctovného obdobia a stav na konci bežného úctovného obdobia:

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| 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 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | 0 |
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0 |

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na:

1. Všeobecné údaje, pričom sa uvádza:

1a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch:

1b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období:

1c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti, určenej na predaj:

1d. Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivito a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

1da. Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa:

1db. Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov:

1dc. Pre nedokončenie dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi:

1dd. Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti:

2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené:

Informácie k prílohe č.3 časť F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
Tabuľka č.1

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 40 702 | 0 | 4 795 020 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 0 | 0 | 2 436 151 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 0 | 0 | 2 318 167 |

Výnosy zo zákazkovej výroby boli prevzaté od zlúčenej dcérskej spoločnosti Centaur, s. r. o. zápisom 316 / 606

Tabuľka č.2

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| A | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 0 | 4 996 063 |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | - 201 043 |
| Suma prijatých preddavkov | 0 | 0 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | |
|-----------------------|---|---|
| Suma zadržanej platby | 0 | 0 |
|-----------------------|---|---|

Tabuľka č.3

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č.4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| 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 |
| A | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 128 659 | 39 135 | 37 882 | | 129 912 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom | | | | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| a združení | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | |
| Pohľadávky spolu | 128 659 | 39 135 | 37 882 | 129 912 |

Komentár:

ÚJ tvorila opravné položky vo výške 20 % po lehote 360 dní, 50 % po lehote splatností 720 dní a 100 % k pohľadávkam po lehote splatností nad 1 080 dní.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok ?????

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| A | b | c | D |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 697 | | 697 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení | | | |
| Iné pohľadávky | 50 450 | | 50 450 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 57 933 | | 57 933 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 109 080 | | 109 080 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 596 953 | 475 542 | 4 072 495 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 8 572 | 1 255 643 | 1 264 215 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení | 103 035 | | 103 035 |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 459 212 | | 459 212 |
| Iné pohľadávky | 232 934 | | 232 934 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 4 400 706 | 1 731 185 | 6 131 891 |

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | X | |

v) Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 30 941 | 31 479 |
| odpočítateľné | | |
| Zdaniteľné | 30 941 | 31 479 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | - 306 812 | - 297 450 |
| odpočítateľné | | |
| Zdaniteľné | - 306 812 | - 297 450 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 57 933 | 29 707 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 55 854 | 55 854 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 2 079 | 26 147 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielu medzi účtovnou a daňovou základňou pripočítateľných a odpočítateľných položiek, ktoré sa v budúcnosti vyrovnajú.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Informácie k prílohe č.3 písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 8 296 | 20 606 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 767 691 | 4 765 437 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 775 987 | 4 786 043 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | |

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok | 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 |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| A | B | c | d |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

zb) Informácie o vlastných akciách:

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Informácie k prílohe č.3 časti F písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
| | Splatnosť | Splatnosť |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | 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 |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:1. Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie:2. Hodnota upísaného vlastného imania:3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 694 192 |
| 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 | 1 694 192 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 1 694 192 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|--|
|---------------|--|

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| Účtovná strata | |
|---|------------------------------|
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | E | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 1 270 245 | 258 975 | | 237 145 | 1 292 075 |
| zamestnanecké požitky | 18 513 | 5 946 | | | 24 459 |
| záručná oprava | 289 793 | 253 029 | | 237 145 | 305 677 |
| hospodárska kríza | 961 939 | | | | 961 939 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 367 295 | 444 272 | 341 120 | 26 175 | 444 272 |
| záonné: | 350 295 | 432 272 | 332 120 | 18 175 | 432 272 |
| nevýčer.dovolenka+poistné | 350 295 | 432 272 | 332 120 | 18 175 | 432 272 |
| ostatné: | 17 000 | 12 000 | | | 12 000 |
| rezerva na audit | 9 000 | 12 000 | 9 000 | | 12 000 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | | |
|-----------------|-------|--|--|-------|--|
| rezerva na RZZP | 8 000 | | | 8 000 | |
|-----------------|-------|--|--|-------|--|

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | A | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 1 157 940 | 242 175 | | 129 870 | 1 270 245 |
| zamestnanecké požitky | 18 619 | | | 106 | 18 513 |
| záručná oprava | 177 382 | 242 175 | | 129 764 | 289 793 |
| hospodárska kríza | 961 939 | | | | 961 939 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 331 903 | 367 295 | 283 953 | 47 950 | 367 295 |
| zákonné: | 318 903 | 350 295 | 270 953 | 47 950 | 350 295 |
| nevýčer.dovolenka+poistné | 318 903 | 350 295 | 270 953 | 47 950 | 350 295 |
| ostatné: | 13 000 | 17 000 | 13 000 | | 17 000 |
| rezerva na audit | 8 000 | 9 000 | 8 000 | | 9 000 |
| rezerva na RZZP | 5 000 | 8 000 | 5 000 | | 8 000 |

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti: Informácie

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 63 129 | 63 762 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 63 129 | 63 762 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 3 667 850 | 6 979 546 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 634 018 | 5 694 817 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 33 832 | 1 284 729 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

f) Spôsob vzniku **odloženého daňového záväzku**:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| Odpočítateľné | | |
| Zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| Odpočítateľné | | |
| Zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
|---------------|-----------------------|--|

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | |
|--|--------|--------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 20 543 | 19 354 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 42 286 | 31 834 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 62 829 | 31 834 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 56 168 | 30 645 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 6 661 | 20 543 |

h) Vydané dlhopisy:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| A | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kreditná karta VISA | EUR | | 21.1.2019 | 5 383 | 5 383 | 1 735 |
| | | | | | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------------|---------------------|---|--|---|
| A | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia:j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:k) Významné položky derivátov:Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|---|-----------------|---------|---|
| | pohľadávky | záväzku | |
| a | b | c | d |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | |
|---|--|--|--|
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|----------------|--|----------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| a | b | c | d | e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Informácie k prílohe č.3 časti G písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
|---|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| A | B | c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Záväzok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Informácie k prílohe č.3 v časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| 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 |
| a | B | C | d | E | f | g |
| Istina | 15 458 | 0 | | 15 458 | 15 458 | |
| Finančný náklad | 30 | | | 30 | 30 | |
| Spolu | 15 488 | 0 | 0 | 15 488 | 15 488 | 0 |

H. Informácie o výnosoch:

a) **Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar** s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| | Bežné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| tržby z predaja služieb a tovaru : | 17 338 041 | 18 384 489 |
| výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| hlavné oblasti odbytu : | | |
| tuzemsko : | 11 939 945 | 13 313 173 |
| členské štáty EÚ : | 4 676 232 | 4 188 670 |
| tretie štáty : | 721 864 | 882 646 |

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | D | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 984 669 | -115 801 | 902 010 | 2 224 236 | 1 239 568 |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 984 669 | -115 801 | 902 010 | 2 224 236 | 1 239 568 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | | |
|---|---|---|---|-----------|-----------|
| Manká a škody | x | x | X | | |
| Reprezentačné | x | x | X | | |
| Dary | x | x | X | | |
| Iné | x | x | X | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | X | 2 224 236 | 1 239 568 |

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

* nie je náplň.

d) Opis a suma **ostatných** významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

bežné obdobie : 30 294 eur

bezprostredne predchádzajúce obdobie : 23 343 eur

z toho:

zahraničná DPH vo výške 3 000 4 325

poistné udalosti vo výške 19 119 8 485

úroky z omeškania, zmluvné pokuty 8 175

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

bežné obdobie : -76 094 eur

bezprostredne predchádzajúce obdobie : 132 674 eur

z toho :

úroky - 85 435 7 611

kurzový zisk 9 335 125 063

z toho prepočet kurzom ECB a NBS k 31.12. 2018 je suma 8 707 eur.

f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:* **Mínusová hodnota finančných úrokov predstavuje stornovanie úrokov z pôžičiek pre spoločnosť EMEL za roky 2010 – 2017 v celkovej výške 89 679 Eur.**g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku:

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 18 282 007 | 18 257 896 |
| Tržby za tovar | | 10 793 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Výnosy zo zákazky | 40 702 | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 18 322 709 | 18 268 689 |

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma **významných** položiek nákladov za poskytnuté služby: bežné obdobie bezprostr.predchádzajúce obdobie
 subdodávky, kooperácie 5 234 644 5 864 657
 prenájom 496 982 481 623

b) Opis a suma **významných** položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:
 bežné obdobie bezprostr.predchádzajúce obdobie
 materiál a energie 408 248 297 073
 mzdové náklady 8 367 515 6 169 848
 zákonné + ostatné sociálne poistenie 3 022 958 2 075 178
 poistenie majetku 28 282 26 745
 odpisy 240 051 164 852
 goodwill - jednorázový odpis - 1 187 802 0

c) Opis a suma **významných položiek finančných nákladov** a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: bežné obdobie bezprostr.predch.účt.obdobie
 úroky 4 644 4 458
 kurzová strata 19 775 29 300
 z toho prepočet kurzom ECB a NBS k 31.12. 2018 je suma 19 381 eur

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období:

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti z toho: | 12 030 | 9 240 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky EKORDA | 12 030 | 9 040 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo - EKORDA s. r. o. | | 200 |
| ostatné neaudítorské služby | | |

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| 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 | | |

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| 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: | 502 127 | x | x | 2 100 355 | x | x |
| teoretická daň | x | 105 447 | 21 | x | 441 074 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 489 588 | 102 813 | 21 | 434 367 | 91 217 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -269 490 | - 56 593 | 21 | - 145 926 | - 30 644 | 21 |
| Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné - odpočet výdavkov na V a V | - 663 225 | - 139 277 | 21 | - 330 348 | - 69 373 | 21 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | | | |
|------------------------|--------|---------|----|-----------|----------|----|
| Spolu | 59 000 | 12 390 | 21 | 2 058 448 | 432 274 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | 432 309 | |
| Odložená daň z príjmov | x | - 2 079 | | x | - 26 146 | |
| Celková daň z príjmov | x | 10 311 | | x | 406 163 | |

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

* záväzok - spotrebný úver na autá v celkovej hodnote 124 478 eur

* záväzok - nájom (lízing) osobného auta BL-922RM v celkovej hodnote 18 585 eur

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

c) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

a,b,c,d,e) **Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia)** za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb): v r.2018 neboli priznané.

Štatutárny orgán:

Dozorný orgán:

Iný orgán:

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) **Zoznam obchodov** medzi účtovnou jednotkou a **spriaznenými osobami**, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

| | |
|---|-----------|
| druh obchodu | Softec CZ |
| predaj - inžinierske a konzultačné služby, prenájom | 26 403 |
| nákup - inžinierske a konzultačné služby, prenájom | 49 676 |

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

- a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien:
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky:
- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti:
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku:
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne:
- g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere:
- h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky:
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma:
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky:

P. Prehľad zmien vlastného imania**Bežné účtovné obdobie:**

| | |
|--|-------------|
| Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia: | 6 228 200 |
| Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia: | -541 500 |
| Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia: | 5 686 700 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i> | |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411): | 33 200 |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419): | |
| c) emisné ážio (účet 412): | |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422): | |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413): | |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): | - 1 062 259 |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427): | |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428): | 1 694 192 |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | |
|--|---------|
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429): | |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431): | 487 558 |
| k) vyplatené dividendy: | |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania: | |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491): | |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| | |
|--|------------|
| Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia: | 8 349 363 |
| Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia: | -2 121 163 |
| Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia: | 6 228 200 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i> | X |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411): | |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419): | |
| c) emisné ážio (účet 412): | |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422): | |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413): | |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): | 11 332 |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427): | |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428): | 1 191 910 |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429): | |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431): | 940 585 |
| k) vyplatené dividendy: | 3 365 434 |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania: | |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491): | |

R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe**U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne****V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne****W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne**

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV
(CASH FLOW STATEMENTS)

| Ozn. | Názov položky | č. | Bežné obdobie (2018) | Minulé obdobie (2017) |
|----------------|---|-----------|----------------------|-----------------------|
| A. Z /S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) ZISK | 01 | 502 127 | 2 100 395 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 02 | -700 394 | 123 318 |
| A.2. | Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok z bežnej činnosti (+/-) | 03 | -1 939 582 | 1 203 812 |
| A* | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2) | 04 | - 2 138 849 | 3 427 525 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 05 | 4 243 | 7 611 |
| A.4. | Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 06 | - 4 644 | - 4 457 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 07 | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 08 | | |
| A" | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A1 až A6) | 09 | | |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-) | 10 | -493 548 | - 974 082 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 11 | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 12 | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti / A1 až A.9.) | 13 | -2 631 798 | 2 456 597 |
| | Peňažné toky z investičných činností | 14 | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 15 | - 2 522 | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | 16 | - 431 797 | - 172 896 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | 17 | | - 31 990 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 18 | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 19 | 48 450 | 12 917 |
| 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 (+) | 20 | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 21 | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 22 | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 23 | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 24 | | |
| B.11. | Príjmy z nájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | 25 | 18 285 | 99 154 |
| B.12. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 26 | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 27 | | |
| B.14. | 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 (-) | 28 | | |

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

| | | | | |
|----------|--|-----------|------------------|-----------------|
| B.15. | 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 (+) | 29 | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-) | 30 | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 31 | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 32 | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 33 | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 34 | | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20) | 35 | - 367 584 | - 92 815 |

| | | | | |
|-----------|--|-----------|--------------------|--------------------|
| C.1. | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (+/-) | 36 | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (+/-) | 37 | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 38 | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 39 | 0 | - 3 365 434 |
| 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 (-) | 40 | | |
| 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 (+) | 41 | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 42 | | |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 43 | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 44 | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9) | 45 | 0 | - 3 365 434 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) | 46 | - 2 999 382 | - 1 001 652 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 47 | 4 786 043 | 5 684 745 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 48 | 1 786 661 | 4 683 093 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 49 | - 10 674 | 102 950 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 50 | 1 775 987 | 4 786 043 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------------------|
| 27.06.2019 | | |
| Zostavené dňa: | Schválené dňa: | Podpis štatutárneho orgánu |

