

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti: VVISS spol. s r.o.
Sídlo: Kostolanská 2/540, 922 42 Maďunice
IČO: 30229529
Dátum založenia: 13.11.1991
Dátum zápisu do OR: 27.12.1991 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, Odd. Sro, vl. č. 15317/T)

Hospodárska činnosť:

- veľkoobchodná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- skladové služby
- výroba a spracovanie ovocných a zeleninových výrobkov
- vedenie účtovníctva
- cestná motorová nákladná doprava

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	87	82
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	102	98
počet vedúcich zamestnancov	28	29

3. Neobmedzené ručenie – Spoločnosť neposkytuje neobmedzené ručenie

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 17. 08. 2018.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť VVISS spol. s r.o. je materskou spoločnosťou spoločnosti AYA s.r.o. so sídlom Kostolanská 2/540, 922 42 Maďunice so 100% podielom a spoločnosti AKAM, s.r.o. so sídlom Kostolanská 2/540, 92242 Maďunice so 100% podielom. Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa par. 22 zákona o účtovníctve.

Spoločníci:

- Mgr. Romuald Kopún – vklad EUR 750 000
- Ing. Anton Kopún – vklad EUR 250 000

Spoločnosť sa nezahrňa do žiadnej konsolidovanej závierky.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý majetok obstaraný prostredníctvom leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu účtovnej závierky sú podiely ocenené reálnou hodnotou s použitím metódy vlastného imania. Zníženie hodnoty cenných papierov účtuje jednotka súvzťažne s účtom vlastného imania – oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný materiál a tovar účtuje prostredníctvom účtu obstarania 131.A-Obstatranie tovaru a 111.A- Obstaranie materiálu.

Spoločnosť zásoby oceňuje v pevne stanovených cenách na príslušných účtoch zásob. Odchýlku vo výške rozdielu medzi pevne stanovenou cenou a skutočnou cenou zúčtováva spoločnosť podľa vzorca uvedenom vo vnútropodnikovej smernici.

Oceňovacia odchýlka, ktorá vzniká pri obstaraní materiálu je rozpúšťaná do nákladov stanoveným koeficientom podľa vzorca stanoveného v smernici v čase, keď sú výrobky vyskladnené za účelom predaja.

Oceňovacia odchýlka z titulu obstarania zásob tovaru je predmetom rozpúšťania v čase vyskladnenia tovaru z titulu predaja tovaru.

Súčasťou ocenenia zásob tovaru je aktivácia nákladov na dopravu. Aktivácia nákladov sa vykonáva na základe operatívnej kalkulácie. V prípade zmeny ceny vstupov, ktoré vstupujú do operatívnej kalkulácie spoločnosť prehodnocuje jej výšku. Aktivovanú čiastku spoločnosť rozpúšťa podľa vzorca uvedenom vo vnútropodnikovej smernici.

Súčasťou ocenenia dlhodobo skladovaných zásob jablák je taktiež aktivácia nákladov na toto dlhodobé skladovanie. Aktivácia nákladov na dlhodobé skladovanie sa vykonáva na základe operatívnej kalkulácie.

Účtovná jednotka netvorí opravné položky k zásobám, vzhľadom na to, že sa jedná o rýchloobrátkový tovar (ovocie a zelenina).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť účtuje o výrobkoch. Do ocenenia zásob výrobkov (baličky a banány) vstupuje materiál, baliaci materiál, plyn, príslušná časť elektrickej energie.

K 31.12.2018 spoločnosť účtuje o nedokončenej výrobe, ktorú predstavujú rozpracované banány. Ocenenie nedokončenej výroby je na úrovni vlastných nákladov pozostáva: plyn a elektrická energia.

Nakupované zásoby, o ktorých spoločnosť účtuje priamo do spotreby sa ku koncu roka inventarizujú a prípadný zostatok sa preúčtuje na účet zásob.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. U nedobytných pohľadávok z obchodného styku tvorí spoločnosť opravnú položku, ktorá sa uvádza v stĺpci korekcia na jej súčasnú hodnotu.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy zákonné: na nevyčerpané dovolenky a odvody, nevyfakturované dodávky a služby, na zostavenie, overenie, zverejnenie a uloženie účtovnej závierky a výročnej správy. Ďalej tvorí spoločnosť ostatné (nedaňové) rezervy na odchodné.

Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

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.

Splatná daň

Podľa zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z hospodárskeho zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Výnosy

Spoločnosť účtuje o výnosoch do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia, pričom sa faktúra zaúčtuje v deň vystavenia (do 15 dní od zdaniteľného plnenia). Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Spoločnosť tvorí rezervy zákonné: na nevyčerpané dovolenky a odvody. Ďalej tvorí spoločnosť ostatné (nedaňové) rezervy na nevyfakturované dodávky a služby a na zostavenie, overenie, zverejnenie a uloženie účtovnej závierky a výročnej správy. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- K podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania.
- K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 365 dní vo výške 100% hodnoty pohľadávky.

Plán odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 332 EUR a nižšia, Spoločnosť účtuje priamo do spotreby na príslušnom analytickom účte 518.A – Ostatné služby.

	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	ročná odpisová sadzba
Softvér	4	Lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a viac sú stanovené podľa doby používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a viac Spoločnosť zaraduje ako dlhodobý majetok na analytický účet 022-A. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Metóda odpisovania	POPIS	Ročná odpisová sadzba v %
Rovnomerné	Položky vylúčené z odpisovania (napr. pozemky...)	0
Rovnomerné	Budovy (sklad)	6
Rovnomerné	Železnice (vlečka)	5
Rovnomerné	Chladiaky, bananárne, ULO technológia, baličky	20
Rovnomerné	Váhy	12,50
Rovnomerné	Ťahače	20
Rovnomerné	Návesy	10
Rovnomerné	VZV +NZV	12,50
Rovnomerné	Nábytok – zakladacie regále	12,50
Rovnomerné	Výpočtová technika	25,00
Rovnomerné	Telekomunikačné zariadenia	25,00
Rovnomerné	Ostatný dlhodobý majetok	25,00

Odpisové sadzby a doba odpisovania pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Eurá kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na Eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň.

Pri prevode peňažných prostriedkov medzi bankovým účtom a valutovou pokladňou používame kurz Európskej centrálnej banky.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2018 spoločnosť zmenila politiku účtovných odpisov majetku po analýze ich doby životnosti. Zmena politiky účtovných odpisov sa prejavila na zvýšení nákladov a teda znížení hospodárskeho výsledku :

- Budova skladu Madunice - skrátenie doby použiteľnosti a zmeny odp. sadzby na 6%. Budova skladu Madunice nemá reálnu životnosť 33 rokov, tak pôvodne nastavené účtovné odpisy 3% za rok (33 rokov) spoločnosť prehodnotila na 6%. Vplyv na hospodársky výsledok z dôvodu tejto zmeny je zvýšenie nákladov o 97 044€.
- ULO technológia + bananárne - skrátenie doby použiteľnosti a zmeny odp. sadzby na 20%. V súčasnom stave rýchleho vývoja technológií sa spoločnosť rozhodla skrátiť dobu odpisovania ULO technológie + bananární z 8 na 5 rokov a

preto zvýšila odpisy na 20%. Ide o technológiu, u ktorej došlo v posledných rokoch k technologickému pokroku hlavne v oblasti regulácie, merania. Spoločnosť plánuje v najbližších rokoch postaviť nové ULO komory a zrekonštruovať tieto staré ULO komory. Vplyv na hospodársky výsledok z dôvodu tejto zmeny je zvýšenie nákladov o 81 743 €.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Počas účtovného obdobia nedošlo k žiadnym významným opravám účtovných chýb minulých účtovných období.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Goodwill	Obsta- rávaný DNM	Poskytnut é preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	e	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7688	0	0	0	0	0	7688
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 na konci účtovného obdobia	0	7688	0	0	0	0	0	7688
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5448	0	0	0	0	0	5448
Prírastky	0	572	0	0	0	0	0	572
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6020	0	0	0	0	0	6020
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účt. obd.	0	2240	0	0	0	0	0	2240
Stav na konci účt. obd.	0	1668	0	0	0	0	0	1668

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľ- né práva	Goodwill	Goodwill	Obsta- rávaný DNM	Poskytnut é preddavk y na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	e	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5400	0	0	0	0	0	5400
Prírastky	0	2288	0	0	0	0	0	2288
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7688	0	0	0	0	0	7688
Oprávky								
Stav na začiat ku účtovného obdobia	0	5400	0	0	0	0	0	5400
Prírastky	0	48	0	0	0	0	0	48
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5448	0	0	0	0	0	5448
Opravné položky								
Stav na začiat ku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účt obd.	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obd.	0	2240	0	0	0	0	0	2240

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	27 588	3 465 723	8 399 470	0	0	0	0	0	11 892 781
Prírastky	0		0	0	0	0	23 868	0	23 868
Úbytky	0	0	196 139	0	0	0	0	0	196 139
Presuny	0	0	22 660	0	0	0	-22 660	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	27 588	3 465 723	8 225 991	0	0	0	1 208	0	11 720 510
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		1 186 699	4 999 968	0	0	0	0	0	6 186 667
Prírastky		224 423	850 247	0	0	0	0	0	1 074 670
Úbytky		0	196 138	0	0	0	0	0	196 138
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 411 122	5 654 077	0	0	0	0	0	7 065 199
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obd.	27 588	2 279 024	3 399 502	0	0	0	0	0	5 706 114
Stav na konci účt. obd.	27 588	2 054 601	2 571 914	0	0	0	1 208	0	4 655 311

31. december 2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	27 588	3 465 723	9 028 927	0	0	0	0	0	12 522 238
Prírastky	0		0	0	0	0	382 890	0	382 890
Úbytky	0	0	1 012 347	0	0	0	0	0	1 012 347
Presuny	0	0	382 890	0	0	0	-382 890	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	27 588	3 465 723	8 399 470	0	0	0	0	0	11 892 781
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		1 075 491	5 168 062	0	0	0	0	0	6 243 553
Prírastky		111 208	844 253	0	0	0	0	0	955 461
Úbytky		0	1 012 347	0	0	0	0	0	1 012 347
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 186 699	4 999 968	0	0	0	0	0	6 186 667
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obd.	27 588	2 390 232	3 860 865	0	0	0	0	0	6 278 685
Stav na konci účt. obd.	27 588	2 279 024	3 399 502	0	0	0	0	0	5 706 114

1.3. Opravná položka k nadobudnutému majetku

Spoločnosť netvorila opravnú položku k nadobudnutému majetku

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 997 134
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 644 449

1.5. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť nemá majetok vo vlastníctve iných subjektov.

1.6. Goodwill

Spoločnosť nemá goodwill.

1.7. Výskumná a vývojová činnosť

Spoločnosť nemá výdavky na výskum a vývoj.

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2018

Dlhodobý finančný majetok	Bestroredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	40	0	0	0	0	0	0	0	40
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 na konci účtovného obdobia	40	0	0	0	0	0	0	0	40
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	40	0	0	0	0	0	0	0	40
Stav na konci účtovného obdobia	40	0	0	0	0	0	0	0	40

31. december 2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1	0	0	0	0	0	0	0	1
Prírastky	39	0		0	0	0	0	0	39
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	40	0	0	0	0	0	0	0	40
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1	0	0	0	0	0	0	0	1
Stav na konci účtovného obdobia	40	0	0	0	0	0	0	0	40

2.2. Štruktúra 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	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
			vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM		
a	b	c	d	e	f
Prepojené účtovné jednotky					
AYA, s.r.o.	100%	100%	-270 065	-86	0
AKAM, s.r.o.	100%	100%	-71 207	-11	1
Družstevní záložna PSD	0,2%	0,2%	5 438 346	25 851	39
Účtovné jednotky s poddielovou účasťou					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	40

2.3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá ostatné cenné papiere a podiely.

2.4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku

Spoločnosť nemá pôžičky takého druhu.

2.5. Ostatný dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá ostatné dlhodobý finančný majetok.

2.6. Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Spoločnosť nemá.

2.7. Záložné právo a obmedzené disponovanie s dlhodobým finančným majetkom

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť z dôvodu rýchlej obrátkovosti tovaru a materiálu, nevytvára opravnú položku k zásobám .

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami:

Na zásoby bolo zriadené záložné právo na zabezpečenie kontokorentného úveru v SLSP.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou, vandalizmom do výšky 2 000 000 EUR ((Generali poisťovňa PZ 2405966228)).

3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá.

4. Pohľadávky

U nedobytných pohľadávok z obchodného styku tvorí spoločnosť opravnú položku, ktorá sa uvádza v stĺpci korekcia na jej súčasnú hodnotu. Naopak pri zániku pohľadávky, resp. zániku dôvodu tvorby opravnej položky spoločnosť opravnú položku rozpustí (napr. po zaplatení pohľadávky, zániku dlžníka...). Opravné položky k pohládkam sú nasledovné:

4.1. Veková štruktúra pohľadávok (brutto)

31. december 2018

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohl. voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohl. v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spol., členom a združeniu	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účt. jednotkám	4 686 819	148 019	4 834 838
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 145 097	712 710	5 857 807
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohl. voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohl. v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spol., členom a združeniu	0	0	0
Sociálne zabezpečenie	0	0	0
Daňové pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	72 043	0	72 043
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 903 959	860 729	10 764 688

31. december 2017

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohl. voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohl. v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spol., členom a združeniu	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účt. jednotkám	2 087 363	148 019	2 235 382
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 814 525	482 236	6 296 761
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Ostatné pohl. voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohl. v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spol., členom a združeniu	0	0	0
Sociálne zabezpečenie	0	0	0
Daňové pohľadávky	4 654	0	4 654
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	81 253	0	81 253
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 987 795	630 255	8 618 050

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst. d	Zúčt.OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov. e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohl. z obch. styku voči prepojeným účt. jednotkám	148 019	203 579	0	0	351 598
Pohl. z obch. styku v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	219 271	0	0	24 653	194 618
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Ostatné pohl. voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohl. v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spol., členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne zabezpečenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	367 290	203 579	0	24 653	546 216

4.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Na obchodné pohľadávky mimo skupinu bolo zriadené záložné právo v prospech SLSP.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 000 000	5 577 595
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Okrem pokladni v Euro mene disponuje Spoločnosť aj pokladňami v cudzej mene. Hlavný účet (kontokorentný účet) má Spoločnosť vedený vo Fio bance, a.s. Spoločnosť môže s bankovými účtami voľne disponovať.

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	52 746	54 509
Bežné bankové účty	1 062 311	1 144 657
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 115 057	1 199 166

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 572	48 858
poistenie majetku	24 572	48 858
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Náklady budúcich období predstavujú predovšetkým náklady súvisiace s poistením majetku Spoločnosti.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SUVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti VIII. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

1.2. Rozdelenie zisku

Hospodársky výsledok - zisk z roku 2017 bol na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zúčtovaný na účet nerozdeleného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	362 796
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	362 796
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	362 796

Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku z roku 2018 je zúčtovať do nerozdeleného zisku.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2018

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:	2 859	0	0	0	2 859
Odchod do dôchodku	2 859	0	0	0	2 859
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 832	72 450	47 832	0	72 450
Nevyčerpané dovolenky	37 332	61 950	37 332	0	61 950
Audit	10 500	10 500	10 500	0	10 500
Zverejnenie v obch. vestníku	0	0	0	0	0
nevyúčt. dodávky tov. a služieb	0	0	0	0	0

31. december 2017

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:	2 859	0	0	0	2 859
Odchod do dôchodku	2 859	0	0	0	2 859
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 129	47 832	49 129	0	47 832
Nevyčerpané dovolenky	38 629	37 332	38 629	0	37 332
Audit	10 500	10 500	10 500	0	10 500
Zverejnenie v obch. vestníku	0	0	0	0	0
nevyúčt. dodávky tov. a služieb	0	0	0	0	0

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Pri tvorbe rezervy na odchodné použila Spoločnosť matematicko-štatistickú metódu založenú na priemerných údajoch.

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	584 911	515 655
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 496 894	2 169 520
Krátkodobé záväzky spolu	3 081 805	2 685 175
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	347 742	419 456
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	347 742	419 456

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.3. Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 977 567	-2 059 963
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	1 977 567	2 059 963
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	507 891	199 105
odpočítateľné	507 891	199 105
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	308 631	390 781
Zmena odloženého daňového záväzku	-82 150	29 795
Zaúčtovaná ako náklad	-82 150	29 795
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 675	24 410
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 569	4 724
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 569	4 724
Čerpanie sociálneho fondu	29	459
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 215	28 675

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne vo výške 0,6% z HM vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá na stravné zamestnancov.

3.5. Vydanie dlhopisov

Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť nemá.

5. Bankové úvery

Prehľad úverov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Dlhodobé bankové úvery				
Fio banka, a.s.	EUR	2036	7 059 217	7 078 576
Krátkodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa	EUR	2019	2 722 051	2 712 187

Na zabezpečenie úveru vo Fio banke, a.s. (spriaznená osoba) v zostatkovej hodnote 7 059 217 EUR k 31.12.2018 na financovanie investície – rekonštrukcia, modernizácia a prístavba reexpedičnej prevádzky Madunice bolo v prospech banky zriadené záložné právo na dlhodobý investičný majetok (bližšie špecifikované v bode Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok).

Na zabezpečenie kontokorentného úveru v SLSP, a.s. je zriadené záložné právo k pohľadávkam (bližšie špecifikované v bode Pohľadávky) a k zásobám.

Spoločnosť ďalej čerpá úvery na obstaranie majetku u ČSOB Leasing, Leasin SLSP a SG Equipment finance, ktoré sú rozdelené na krátkodobú a dlhodobú časť.

6. Časové rozlíšenie na strane pasív

Ide o tieto položky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 854	3 413
urok leasing splatný v nasledujúcom roku	4 854	3 413
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2 579
nerozpustený výnos dotácie SAPARD	0	2 579
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
nerozpustený výnos dotácie SAPARD	0	0

Výdavky budúcich období predstavujú časť úroku zo splátok leasingových zmlúv, ktoré budú platené v nasledujúcom roku.

7. Deriváty

Spoločnosť nemá deriváty.

8. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb istiny je k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017 takáto:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	<1rok	<5 rokov	>5rokov	<1rok	<5 rokov	>5rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2 752	4 896	0	138 530	0	0

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov.

Závazky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenájatým majetkom.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

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

Oblasť odbytu	Predaj tovaru a vlastných výrobkov		Predaj služieb		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	24 012 118	23 226 315	826 963	628 421	24 839 081	23 854 736
EU	32 428 313	29 082 652	777 322	932 516	33 205 635	30 015 168
mimo EU	0	0	0	0	0	0
Spolu	56 440 431	52 308 967	1 604 285	1 560 937	58 044 716	53 869 904

Čistý obrat podľa par. 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	41 095 986	35 777 464
Tržby z predaja služieb	1 604 285	1 560 937
Tržby za tovar	15 344 445	16 531 503
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	58 044 716	53 869 904

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia účtuje o nedokončenej výrobe nasledovne:

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	698 307	615 804	363 852	82 503	251 952
Výrobky	6 676	4 024	4 640		
Zvieratá	0	0	0	2 652	-616
Spolu	704 983	619 828	368 492	85 155	251 336
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	85 155	251 336

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	202 714	182 982
Aktivácia vnútro podnikových služieb	87 449	81 519
Aktivácia ostatných nákladov	115 265	101 463
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti z toho:	846 024	735 027
výnosy z postúpených pohľadávok	634 766	582 236
Finančné výnosy, z toho:	20 642	52 728
Kurzové zisky, z toho:	19 871	51 691
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	455	6 425
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	771	1 037
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Výnosové úroky	771	1 037

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 639 632	2 577 661
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 500	10 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	10 500
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné význ. položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:		
Ostatné náklady z hosp. činnosti, z toho:	768 303	659 268
náklady z postúpenia pohľadávok	634 766	582 236
Celková suma osobných nákladov:	1 582 692	1 348 421
Mzdy	1 164 907	1 001 419
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	293 612	249 039
Zdravotné poistenie	106 007	81 169
Sociálne zabezpečenie	18 166	16 794
Finančné náklady, z toho:	302 670	310 346
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Kurzové straty, z toho:	19 288	26 624
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	436	329
Úroky	97 849	115 615
Poplatky	4 388	6 409
Ostatné	82 505	73 218
Poistné	98 640	88 480

Najvýznamnejšou zložkou ostatných nákladov z hospodárskej činnosti sú náklady na postúpené pohľadávky.

Nákladové úroky sú zúčtované v súvislosti s leasingom a to vo výške 17 654 EUR a v súvislosti s bankovými úvermi a finančnými výpomocami, ktoré spoločnosť zúčtovala vo výške 80 195 EUR.

VII. DAŇ 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 hosp. pred zdanením, z toho:	683 959	x	x	466 010	x	x
teoretická daň	x	143 631	21%	x	97 862	21%
Daňovo neuznané náklady	52 776	11 083	21%	25 486	5 352	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	21%
Spolu		154 714	21%		103 214	21%
Splatná daň z príjmov	x	236 864	21%	x	75 438	21%
Odpočet daň. licencie z predch. Obd.	x	0		x	-2 019	21%
Odložená daň z príjmov	x	-82 150	21%	x	29 795	21%
Celková daň z príjmov	x	154 714	21%	x	103 214	21%

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%, ktorá je v platnosti od 1. Januára 2017.

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	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

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má prenajaté skladové priestory v Prešove, v ktorých vykonáva činnosť. Priestory má prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy o nájme.

IX. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
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

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR, hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (Spoločnosť na základe spoločenskej zmluvy nemá vytvorenú dozornú radu).

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami :

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie
a	b	c	d
VÝNOSY		Hodn. vyjadrenie v EUR	Hodn. vyjadrenie v EUR
	02	4 117 749	4 438 621
	03	595 308	615 709
	08	0	0
CELKOM		4 713 057	5 054 330
spolu			
NÁKLADY	01	36 766 743	39 500 558
	03	125 948	115 146
	08	44 541	44 391
CELKOM		36 937 232	39 660 095

Kódy druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so materskou/dcérskymi firmami:

Dcérska firma	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie
a	b	c	d
VÝNOSY		Hodn. vyjadrenie v EUR	Hodn. vyjadrenie v EUR
	02	0	0
	03	0	500
	08	208	56
CELKOM		208	556
spolu			
NÁKLADY	01	0	0
	03	0	8 000
	08	0	0
CELKOM		0	8 000

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po skončení účtovného obdobia (po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka) nedošlo v účtovnej jednotke k podstatným udalostiam.

XIII. PREHLAD ZNMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2018

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
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	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-20 315	0	0	0	-20 315
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň. rozd. z prec. pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 659 869	362 796	1	0	2 022 664
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	362 796	529 245	362 796	0	529 245

31. december 2017

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
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	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-20 315	0	0	0	-20 315
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň. rozd. z prec. pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 531 244	128 624	-1	0	1 659 869
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	128 624	362 796	128 624	0	362 796

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Výkaz Cash flow k 31. 12. 2018 bol zostavený nepriamou metódou a je súčasťou finančných výkazov.

Onačenie položky	Názov účtovnej jednotky VVISS spol. s r.o.	IČO: 30229529	-
		bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HV	Výsledok hospodarenia z bežnej činnosti pred zdanením danou z príjmov	683 959	466 010
A. 1	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsl. hosp.z bežnej činnosti pred zdanením danou z príjmov	1 258 973	647 588
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	986 879	698 262
A.1.2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	0	0
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
A.1.4	Zmena stavu rezerv	24 618	-1 297
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	186 048	-19 950
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	23 148	-22 027
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
A.1.8	Úroky účtované do nákladov	97 849	115 615
A.1.9	Úroky účtované do výnosov	-771	-1 037
A.1.10	Kurzový zisk vycislený k penazným prostriedkom a penazným ekvivalentom ku dnu zostavenia účt. zav.	0	0
A.1.11	Kurzová strata vycislena k peň. prostriedkom a penazným ekvivalentom ku dnu zostavenia účt. zavierky	479	417
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za penaz. ekvivalent	-59 277	-122 395
A.1.13	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hosp. z bežnej činnosti	0	0
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a záväzkami)	-1 426 125	65 929
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-2 159 869	-27 350
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	323 361	331 553
A.2.3	Zmena stavu zásob	410 383	-238 274
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	0	0
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	771	1 037
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do a fin. činností	-97 849	-115 615
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. činn.	0	0
A.6.	Výdavky na vypl. dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začl. do fin. činn.	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		-264 230	598 939
A.7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. alebo fin. činností	6 109	3 603
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		-258 121	602 542
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	572	-2 240
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	62 251	-384 224
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účt.jednotkách	0	-39

B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	60 949	380 929
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v účtovných jednotkách	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotke, ktorá je súčasťou konsol. celku	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek posk. účt. jednotke ktorá je súčasťou konsol. celku	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou 3-tím osobám	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou 3-tím osobám	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného a nehnuteľ. majetku použ. a odpisovaného nájomcom	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činn.	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možno začleniť do invest. činností	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	123 772	-5 574
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	0
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi	0	0
C.1.3	Prijaté peňažné dary	0	0
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0	0
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	0	0
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0	0
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi	0	0
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-633 239	74 591
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, alebo pobočka zahraničnej banky	-9 469	605 337
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, alebo pobočka zahraničnej banky	-470 611	-379 560
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	0
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom majetku, používaného a odpisovaného nájomcom	-153 159	-151 186
C.2.9	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účt. jedn.	0	0

C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých kt sa začleňujú do prev. Činn.	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou ak sú určené na predaj, alebo obchodovanie	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou ak sú určené na predaj, alebo obchodovanie	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov , ak ich možno začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-633 239	74 591
D	Čisté zvýšenie, alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-83 630	1 137 569
E	Stav peňažných prostriedkov alebo peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obd.	1 199 166	62 013
F	Stav peň. prostr. alebo peň. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľadnením kurz. rozd.	1 115 536	1 199 582
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostr. a peň. ekvival. ku dňu kedy sa zostavuje účt. záv.	-479	-417
H	Zostatok peň. prost.v a peň. ekvivalentov na konci účt. obdobia upravený o kurz. rozdiely	1 115 057	1 199 165