

Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť FRAIKIN SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 21. decembra 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 25. januára 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 44261/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– poskytovanie operatívneho leasingu na ťahače, prívesy a nákladné automobily vykonávajúce medzinárodnú a vnútroštátnu prepravu tovaru.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	16
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	16
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.05.2018

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 01.05.2018.

8. Schválenie audítora

Účtovná jednotka bola auditovaná a audítor bol schválený Valným zhromaždením dňa 28.05.2018.

A. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Pierre-Louis Colin	(od 22.09.2015)
	Olivier Marie Alain Paul Fossion	(od 07.02.2017)
	Alain Francois Pialat	(od 28.07.2017)
Dozorná rada	FRAIKIN SAS	

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
FRAIKIN SAS	1 870 739	100	100	100
Spolu	1 870 739	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti FRAIKIN SAS, West Plaza, rue du Débarcadere 9-11, Colombes 927 00, Francúzska republika. Konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti FRAIKIN SAS zostavuje spoločnosť FRAIKIN SAS, West Plaza, rue du Débarcadere 9-11, Colombes 927 00, Francúzska republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Rue Pablo Neruda, 920 20 Nanterre Cedex, Francúzska republika.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť FRAIKIN SAS, West Plaza, rue du Débarcadere 9-11, Colombes 927 00, Francúzska republika, vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok 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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v deň uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa daňovo odpisuje podľa účtovných odpisov. Účtovne sa odpisuje podľa internej smernice Spoločnosti. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatné HV – vozový park ťahače	10	Časová variabilná metóda	4 roky 15 % 1 rok 12 % 1 rok 10 % 1 rok 9 % 1 rok 4 % 1 rok 3 % 1 rok 2 %
Samostatné HV – vozový park do 3,5t, osobné automobily	10	Časová variabilná metóda	1 rok 18,8 % 2 roky 18,7 % 1 rok 12,8 % 1 rok 6,4 % 1 rok 5 % 4 roky 4,9 %
Samostatné HV – vozový park nad 3,5t	12	Časová variabilná metóda	1 rok 15,5 % 3 roky 15,4 % 1 rok 7,5 % 7 rokov 4,4 %
Samostatné HV – vozový park prívesy	14	Časová variabilná metóda	2 roky 12,8 % 3 roky 12,7 % 1 rok 9,6 % 1 rok 8,5 % 2 roky 5,3 % 1 rok 2,2 % 1 rok 2,1 % 3 roky 1,1 %
Samostatné HV – interiérové zariadenie	podľa leasingových splátok	Časová variabilná metóda	podľa leasingových splátok

(c) Zásoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

(i) Odložené dane

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

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

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	0	8	0	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 26 a 27.

Spoločnosť má vo svojom vlastníctve 464 nákladných automobilov v celkovej obstarávacej cene 18.384.669,98 EUR (zostatková hodnota k 31.decembru 2018: 10.153.633,22 EUR, k 31.decembru 2017: 11.841.802,67 EUR a 5 osobných automobilov v obstarávacej cene 121.201,84EUR (zostatková hodnota k 31.decembru 2018: 43.594,11 EUR, k 31.decembru 2017: 73.285,39 EUR). Spoločnosť predala počas roka 82 nákladných automobilov v zostatkovej cene 956.382,89 EUR.

Časť vozového parku je financovaná prostredníctvom leasingových spoločností:

- 88 nákladných automobilov – Mercedes Benz finančné služby;
- 38 nákladných automobilov – Catterpillar financial services;
- 19 nákladných automobilov – Impuls-Leasing Slovakia;
- 18 nákladných automobilov – ČSOB Leasing;
- 263 nákladných automobilov – VÚB Leasing;
- 24 nákladných automobilov – UniCredit Leasing;

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou, pre prípad havárie a nehody. Výška poistnej sumy je určená podľa výšky obstarávacej ceny každého vozidla, poistné plnenie je vinkulované v prospech poisťovne.

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	883 498	89 067	26 589		945 976
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	883 498	89 067	26 589	0	945 976

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	48 741		48 741
Dlhodobé pohľadávky spolu	48 741	0	48 741
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	505 359	1 392 011	1 897 370
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	13 648	0	13 648
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	130 301	0	130 301
Iné pohľadávky	5 440		5 440
Krátkodobé pohľadávky spolu	654 748	1 392 011	2 046 759

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31. 12. 2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	308 212	308 212
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	308 212	308 212
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	381 490	1 200 215	1 581 705
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	490	34 925	35 415
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu a	0	0	0
Sociálne poistenie	17	0	17
Daňové pohľadávky a dotácie	94 122	0	94 122
Iné pohľadávky	5 085	0	5 085
Krátkodobé pohľadávky spolu	481 204	1 235 140	1 716 344

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2018)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x

3. Finančné účty

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	1 039	1 332
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	77 015	160 212
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	78 054	161 544

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 360	13 236
faktúry	0	118
PZP	0	0
havarijné poistenie	0	0
dialničné známky	0	5 253
eurovignety	0	0
poistenie úrokovej miery	0	0
leasingové úroky	7 360	7 865
ostatné poistenia	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	211 902	209 142
PDI bonus	25 196	38 183
poistné plnenia	186 706	170 959
Spolu	219 262	222 378

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				Stav k 31. 12. 2018 f
	Stav k 1. 1. 2018 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a					
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 491	0		0	47 491
Ostatné rezervy dlhodobé					
rezerva na vyúčtovanie km	47 491	0		0	47 491
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	47 491	0	0	0	47 491
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 076	119 761	86 076	0	119 761
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 976	13 554	9 976	0	13 554
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 500	2 000	1 500	0	2 000
Rezerva na zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	9 500	4 000	0	9 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	15 476	25 054	15 476	0	25 054
Ostatné rezervy krátkodobé					
rezerva na ročné odmeny zamestnancov	0	0	0		0
rezerva na servis	0	0	0	0	0
Iné	70 600	94 707	70 600		94 707
	70 600	94 707	70 600	0	94 707
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	94 707	70 600	0	94 707

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	84 490	0	36 999	0	47 491
Ostatné rezervy dlhodobé					
rezerva na vyúčtovanie km	84 490	0	36 999	0	47 491
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	84 490	0	36 999	0	47 491
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 313	136 713	156 527	0	136 713
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 166	9 976	13 166	0	9 976
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	3 400	1 500	3 400	0	1 500
Rezerva na audit účtovnej závierky	4 000	4 000	4 000	0	4 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 513	15 476	20 566	0	15 476
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
rezerva na ročné odmeny zamestnanco	50 481	0	50 481		0
rezerva na servis	0	0	0	0	0
Iné	42 188	70 600	42 188	0	70 600
	14 800	70 600	92 669	0	70 600
Nevyfakturované dodávky majetku	43 292	50 637	43 292	0	50 637
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 800	121 237	135 961	0	121 237

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dlhodobé záväzky spolu	4 900 848	6 439 060
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-396	1 147
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 901 244	6 437 913
Krátkodobé záväzky spolu	6 811 933	9 304 777
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 840 555	8 326 247
Záväzky po lehote splatnosti	971 378	978 530

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Záväzky voči spoločníkom a združeniu - FRAIKIN SAS vo výške 874.175 EUR sú špecifikované v bode 6. Bankové úvery.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 5 osobných automobilov, 464 nákladných automobilov (vrátane ťahačov a prívesov). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2018			31. 12. 2017		
	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	3 127 799	4 479 961		3 587 022	6 204 522	
Finančný náklad						
Spolu	3 127 799	4 479 961	0	3 587 022	6 204 522	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-3 502 769	-2 469 139
– zdaniteľné	-10 249 875	-11 844 189
	6 747 106	9 375 050
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	189 945	587 010
– zdaniteľné	391 368	957 438
	-201 423	-370 428
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 544 917	3 349 802
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	3 544 917	3 349 802
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	784 321	826 731
Uplatnená daňová pohľadávka	784 321	826 731
Zaúčtovaná ako náklad	784 321	826 731
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-735 581	-518 519
Zmena odloženého daňového záväzku	223 444	-206 092
Zaúčtovaná ako náklad	223 444	-206 092
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 802.268 EUR súvisí s možnosťou umorovať daňovú stratu v budúcnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 147	1 365
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 644	1 713
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 644</i>	<i>1 713</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 187</i>	<i>1 931</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	-396	1 147

6. Bankové úvery

Spoločnosť neeviduje žiadne bankové úvery.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 e	Suma istiny v eurách k 31.12.2017 f	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 e
a	b	c	d	e	f	e
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
finančná výpomoc FRAIKIN SAS	EUR	5%		874 175	3 574 175	874 175
Krátkodobé pôžičky spolu				874 175	3 574 175	874 175
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				874 175	3 574 175	874 175

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Operatívny prenájom dlhodobý		Operatívny prenájom krátkodobý		Ostatné		Spolu	
	2018 b	2017 c	2018 d	2017 e	2018 f	2017 g	2018	2017
Slovenská republika	3 880 168	3 963 677	810 601	1 045 693	181 559	230 641	4 872 328	5 240 011
EU	185 546		13 676				199 222	0
				0			0	0
Spolu	<u>4 065 714</u>	<u>3 963 677</u>	<u>824 277</u>	<u>1 045 693</u>	<u>181 559</u>	<u>230 641</u>	<u>5 071 550</u>	<u>5 240 011</u>

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	0	8	0	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky

2018

2017

Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:

0

0

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Ostatná aktivácia

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:

1 529 294

1 347 476

tržby z predaja DHM

1 011 477

782 093

poistné plnenia

515 534

422 327

ostatné

2 283

143 055

Finančné výnosy, z toho:

12 880

241

Kurzové zisky, z toho:

0

1

Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

0

1

Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:

12 880

240

Výnosové úroky

12 880

240

Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu

Ostatné finančné výnosy

Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:

0

0

Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	5 071 550	5 240 011
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	5 071 550	5 240 011

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

Názov položky	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 398 062	7 841 394
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 500</i>	<i>4 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	9 500	4 000
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 930 001</i>	<i>1 693 958</i>
Opravy a udržiavanie	1 361 451	1 220 821
Cestovné	2 231	5 801
Náklady na reprezentáciu	3 508	3 614
Ostatné služby spoločnosti	0	0
Nájomné	61 728	46 813
Účtovníctvo, poradenstvo, konzulting	56 670	55 160
Telefón, fax, internet	23 502	20 509
Reklama, inzercia a marketing	9 781	9 781
Ostatné služby s ťahačmi	90 015	0
Eurovignety	18 115	26877,42
Operatívny nájom áut	153 800	149136
Obchodné zastúpenie	0	0
Právne služby	30 404	36206,7
Interco služby	118 796	119238,42
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 644 520	1 950 025
Manká a škody	113 686	27 510
Tvorba a zúčtovanie OP	89 067	593 664
Spotreba materiálu vrát. PHM	30 932	0
Zostatková cena DM	956 383	902724
PZP + havarijné poistenie	449 573	426127
Iné	4880	0
Finančné náklady, z toho:	525 490	618 744
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4</i>	<i>9</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	9
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>525 486</i>	<i>618 735</i>
Nákladové úroky z finančného leasingu	300 835	274 158
Bankové poplatky	3 019	2 185
Garancia úver	172 395	158 909
Iné	49 237	183 483
Osobné náklady, z toho:	422 019	402 371
Mzdové náklady	307 554	305 910
Náklady na sociálne poistenie	114 465	96 461
Dane a poplatky	256 035	276 490
Daň z MV	248 834	249 613
Ostatné dane a poplatky	7201,53	26877,42
Odpisy	2 610 496	2 895 806
Odpisy	2 610 496	2 895 806
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-785 518		100,00 %	-1 499 350		100,00 %
		-164 959	21,00 %		-314 863	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	505 091	106 069	-13,50 %	1 036 354	217 634	-14,52 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 080 663	-226 939	28,89 %	-1 157 597	-243 095	16,21 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	21,00 %	0	0	21,00 %
Iné	394	83	-0,01 %	896	188	-0,01 %
Spolu	-1 360 697	-285 746	57,38 %	-1 619 697	-340 136	43,69 %
Splatná daň z príjmov		-285 746	57,38 %		-340 136	43,69 %
Odložená daň z príjmov		259 471	-33,03 %		308 212	-20,56 %
Celková daň z príjmov		-26 275	24,34 %		-31 924	23,13 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2018	2017
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 predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	744 433	703 453
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má prenájatých 8 nákladných automobilov na základe zmluvy o operatívnom prenájme..

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma vozový park –455 nákladných automobilov a prívesov spoločnostiam vykonávajúcim medzinárodnú a vnútroštátnu prepravu tovaru.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2. Podmienený majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2017: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2017: 0 EUR).

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

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2018	2017
nákup služieb FRAIKIN SAS	76 586	34 559
nákup služieb FRAIKIN BELGIUM	52 891	42 554
poskytnutie služieb FRAIKIN Supply	0	20 586
ostatne služby -Financiere Truck	41 015	
nákup služieb FRAIKIN ČESKÁ REPUBLIKA	0	1 571
prijatie dlhodobej pôžičky FRAIKIN SAS	0	1 827 487
nákladové úroky z prijatej pôžičky FRAIKIN SAS	90 277	125 382
nákup služieb FRAIKIN FRANCE	0	0
nákup služieb FRAIKIN LUX	0	
nákup služieb FRAIKIN POLSKA	3 573	49 148
nákup služieb FTI	0	36 027
nákup služieb FRAIKIN Assets	0	0
poskytnutá zároka od FRAIKIN SAS na bankový úver a leasing.spol.	172 395	158 909
poplatky za ochrannú známku FRAIKIN od FRAIKIN SAS	49 094	49 094

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 3 0 8 0 5 7

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	13 648	35 415
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	13 648	35 415
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	874 175	3 574 175
Nevyfakturované dodávky	0	0
Záväzky z obchodného styku	1 394 602	908 164
Spolu pasíva	2 268 777	4 482 339

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 870 739	0	0	0	1 870 739
Základné imanie	1 870 739	0		0	1 870 739
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	3 500 000	0	0	3 500 000
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 940 568	-1 047 325	266 813	0	-4 254 706
Nerozdelený zisk minulých rokov	266 813	0	266 813		0
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 207 381	-1 047 325	0		-4 254 706
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 314 138	-1 044 989	-1 314 138		-1 044 989
Spolu	-2 383 303	1 407 686	-1 047 325	0	71 708

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 870 739	0	0	0	1 870 739
Základné imanie	1 870 739	0		0	1 870 739
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
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 665 705	0	0	-515 845	-2 940 568
Nerozdelený zisk minulých rokov	266 813	0	0	0	266 813
Neuhradená strata minulých rokov	-2 691 536	0	0	-515 845	-3 207 381
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-515 845	-1 314 138	0	515 845	-1 314 138
Spolu	-1 069 165	-1 314 138	0	0	-2 383 303

Účtovná strata za rok 2017 bol vysporiadaná takto:

Názov položky	2017
Účtovná strata	-1 314 138
Vysporiadanie účtovnej straty	2017
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	266 813
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-1 314 138
Iné	0
Spolu	-1 047 325

FRAIKIN SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Bežné účtovné obdobie												
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	19 092 514	0	0	24 085	120 200	0	0	19 236 798
Prírastky	0	0	0	0	1 997 039	0	0	642	2 205 083	0	0	4 202 764
Úbytky	0	0	0	0	2 526 027	0	0	523	2 007 219	0	0	4 533 768
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	18 563 525	0	0	24 204	318 063	0	0	18 905 793
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	7 251 710	0	0	18 731	0	0	0	7 270 441
Prírastky	0	0	0	0	3 653 516	0	0	3 485	0	0	0	3 657 001
Úbytky	0	0	0	0	2 526 027	0	0	523	0	0	0	2 526 550
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	8 379 198	0	0	21 694	0	0	0	8 400 892
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	11 840 804	0	0	5 353	120 200	0	0	11 966 357
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	10 184 327	0	0	2 511	318 063	0	0	10 504 901

FRAIKIN SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	17 805 321	0	0	23 951	21 430	0	17 850 702	
Prírastky	0	0	3 246 811	0	0	1 493	6 757 150	0	10 005 454	
Úbytky	0	0	1 959 619	0	0	1 359	6 658 381	0	8 619 359	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	19 092 514	0	0	24 085	120 200	0	19 236 798	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 398 923	0	0	14 254	0	0	5 413 176	
Prírastky	0	0	3 812 406	0	0	5 837	0	0	3 818 242	
Úbytky	0	0	1 959 619	0	0	1 359	0	0	1 960 978	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7 251 710	0	0	18 731	0	0	7 270 441	
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	
Presuny	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	0	0	12 406 398	0	0	9 697	21 430	0	12 437 526	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 840 804	0	0	5 353	120 200	0	11 966 357	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-785 518,29	
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	2 936 718,33	
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 610 495,90	
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	90 246,09	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 115,54	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	300 835,01	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-12 879,84	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-55 094,37	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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 hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-4 259 662,95	
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-267 936,90	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 994 490,13	
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 764,08	
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-2 108 462,91	
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12 879,84	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-300 835,01	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-2 396 418,08	
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.)	-2 396 418,08	
	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 981 224,11	
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 011 477,26	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.)	-2 969 746,85	
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8.)		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
G.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-5 366 164,93	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	161 544,04	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	78 054,00	
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	78 054,00	

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama