

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Error! Reference source not found.

Pálenica 53/79

033 01 Liptovský Hrádok

Spoločnosť Error! Reference source not found. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 2. novembra 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. decembra 2004. (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Žilina, oddiel. ISro, vložka č.16859/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Výroba, montáž a opravy záložných zdrojov, telekomunikačných zariadení a komponentov pre telekomunikačný priemysel.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25.9.2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Delta Electronics /Tailand/, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Delta Greentech (Netherlands) B.V. Zandsteen 15, Hoofddorp 2132, MZ Holandsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Delta Electronic Inc, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Delta Electronics (Tailand) Public Company Limited No. 714 Moo 4, Prakasa, Muang, Samutprakarn 10280, Thajsko.
Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	645	608
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	614	0
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	76	81

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31.12.2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a [spoločníci / akcionári] Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Kuik Keong Sim Teck Beng Seow	Kuik Keong Sim
Prokurista:	Ing. Juraj Papan Ing. Daniel Cyprian	

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Delta Greentech (Netherlands) B.V.	3 326 031	100	0	0	0
Spolu	3 326 031	100	0	0	0

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2018:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %			
Delta Greentech (Netherlands) B.V.	28.4.2017	3 326 031	100	100	0	0
Spolu	x	0	100	100	0	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4		
Lineárna			

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	Lineárna	
Samostatný hnutelný majetok	6-12	Lineárna	
Stroje, prístroje a zariadenia	4	Lineárna	
Dopravné prostriedky			
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	Do 1 roka		

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.doplňit text

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou [váženého aritmetického priemeru/ FIFO / ...] (vyberte správnu metódu).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacía cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Opravné položky

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

g) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na skladové zásoby, ostatné náklady a prevádzkovú činnosť, ale najmä na nevyčerpané dovolenky.

h) 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.

i) Zamestnanecké požitky

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

j) Splatná daň z príjmu

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

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov 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.

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

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

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

n) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov, tovarov a služieb.

o) Oprava chýb minulých období

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období. Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 334 145 tis. EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	290 082	0	0	0	0	0	290 082
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	290 082	0	0	0	0	0	290 082
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	230 387	0	0	0	0	0	230 387
Prírastky	0	20 451	0	0	0	0	0	20 451
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	250 838	0	0	0	0	0	250 838
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	59 695	0	0	0	0	0	59 695
Stav k 31.12.2017	0	39 244	0	0	0	0	0	39 244

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

Error! Reference source not found.
Error! Reference source not found.

11

IČO: Error! Reference source not found.
DIČ: Error! Reference source not found.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	92 706	16 005 196	2 228 250	0	0	0	140 947	0	18 467 099
Prírastky	0	0		0	0	0	594 839	0	594 839
Úbytky	0	0	289 517	0	0	0	82 290	0	371 807
Presuny	0	81 093	437 779	0	0	0	-518 872	0	0
Stav k 31.12.2018	92 706	16 086 289	2 376 514	0	0	0	134 623	0	18 690 132
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	4 604 211	1 738 690	0	0	0	0	0	6 342 901
Prírastky	0	635 607	286 586	0	0	0	0	0	922 193
Úbytky	0	2 277 955	271 301	0	0	0	0	0	2 549 256
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	2 961 863	1 753 971	0	0	0	0	0	4 715 834
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	4 669 708	0	0	0	0	0	0	4 669 708
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	4 669 708	0	0	0	0	0	0	4 669 708
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	92 706	6 731 277	489 560	0	0	0	140 947	0	7 454 490
Stav k 31.12.2018	92 706	13 124 426	622 543	0	0	0	134 623	0	13 974 298

Spoločnosť si dala vytvoriť znalecký posudok v roku 2018 – odborné stanovisko a dala si stanoviť životnosť stavieb. Dôvodom bolo porovnanie smerníc materskej spoločnosti o budovách s aktuálnym odpisovým plánom.

Na základe odborného stanoviska znalca životnosť budov podľa technických parametrov budov (budovy pre výrobu s konštrukčným systémom z oceľového skeletu) je stanovená na 50 až 60 rokov.

Na základe toho posudku sa spoločnosť rozhodla pristúpiť k zmene účtovania podľa Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 16. decembra 2002 č. 23054/2002-92

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	92 706	16 002 487	2 270 125	0	0	0	0	0	18 365 318
Prírastky	0	0	0	0	0	0	158 144	0	158 144
Úbytky	0	0	55 689	0	0	0	0	0	55 689
Presuny	0	2 709	13 814	0	0	0	-17 197	0	-674
Stav k 31.12.2017	92 706	16 005 196	2 228 250	0	0	0	140 947	0	18 467 099
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	4 603 779	1 439 203	0	0	0	0	0	6 042 982
Prírastky	0	432	355 176	0	0	0	0	0	355 608
Úbytky	0	0	55 689	0	0	0	0	0	55 689
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	4 604 211	1 738 690	0	0	0	0	0	6 342 901
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	4 669 708	0	0	0	0	0	0	4 669 708
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	4 669 708	0	0	0	0	0	0	4 669 708
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	92 706	6 729 000	830 922	0	0	0	0	0	7 652 628
Stav k 31.12.2017	92 706	6 731 277	489 560	0	0	0	140 947	0	7 454 490

Error! Reference source not found.
Error! Reference source not found.

15

IČO: Error! Reference source not found.
DIČ: Error! Reference source not found.

ah práv, ktoré predstavujú]

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	485 969	678 135	485 969	0	678 135
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	485 969	678 135	485 969	0	678 135

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	526 885	309 300	350 216	0	485 969
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	526 885	309 300	350 216	0	485 969

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	48 788	12 473	48 788	0	12 473
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	48 788	12 473	48 788	0	12 473
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0

Error! Reference source not found.
Error! Reference source not found.

18

IČO: Error! Reference source not found.
DIC: Error! Reference source not found.

Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 788	12 473	48 788	0	12 473

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	49 539	0	751	0	48 788
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	49 539	0	751	0	48 788
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0

Error! Reference source not found.
Error! Reference source not found.

19

IČO: Error! Reference source not found.
DIC: Error! Reference source not found.

Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 539	0	751	0	48 788

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 085 531	15 810	5 101 341
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 874 260	15 810	4 890 070
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	211 271	0	211 271
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	-3 608	0	-3 608
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	-3 608	0	-3 608
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 081 923	15 810	5 097 733

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 376 268	143 210	3 519 478
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 272 179	119 700	3 391 879
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	104 089	23 510	127 599
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 592	0	2 592
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	233	0	233
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 359	0	2 359
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 378 860	143 210	3 522 070

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 792	13 058
Ostatne	8 792	13 058
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	8 792	13 058

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 32.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 363	15 309
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	89 640	68 376
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	89 640	68 376
Čerpanie sociálneho fondu	68 880	69 322
Konečný zostatok sociálneho fondu	35 123	14 363

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 29.

4. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	2 250 000	569 897	0	0	2 819 897
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 250 000	0	0	0	2 250 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	35 123	0	0	35 123

Error! Reference source not found.
Error! Reference source not found.

23

IČO: Error! Reference source not found.
DIC: Error! Reference source not found.

Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	534 774	0	0	534 774
Dlhodobé záväzky spolu	2 250 000	569 897	0	0	2 819 897

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	7 747 480	0	7 747 480
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 713 337	0	2 713 337
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 034 143	0	5 034 143
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 922 559	0	1 922 559
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	763 060	0	763 060
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	293 177	0	293 177
Daňové záväzky a dotácie	0	0	825 310	0	825 310
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	41 012	0	41 012
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 670 039	0	9 670 039

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	3 000 000	57 314	0	0	3 057 314
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 000 000	0	0	0	3 000 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	42 951	0	0	42 951
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0

Error! Reference source not found.
Error! Reference source not found.

24

IČO: Error! Reference source not found.
DIC: Error! Reference source not found.

Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	14 363	0	0	14 363
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 000 000	57 314	0	0	3 057 314

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	7 110 067	0	7 110 067
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 460 797	0	4 460 797
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 649 270	0	2 649 270
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 716 966	0	1 716 966
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	523 536	0	523 536
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	369 159	0	369 159
Daňové záväzky a dotácie	0	0	771 222	0	771 222
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	53 049	0	53 049
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 827 033	0	8 827 033

5. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018			Stav k 31.12.2017		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	41 012	0	0	0	0	0
Finančný náklad		5 383	0	0	0	0
Spolu	41 012	5 383	0	0	0	0

6. Rezervy

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

Error! Reference source
not found.
Error! Reference source
not found.

25

IČO: Error! Reference source
not found.
DIC: Error! Reference source
not found.

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	308 252	245 946	308 252	0	245 946
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>294 308</i>	<i>245 946</i>	<i>294 308</i>	<i>0</i>	<i>245 946</i>
Mzdy na nevycerpanu dovolenku	294 308	245 946	294 308	0	245 946
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>13 944</i>	<i>0</i>	<i>13 944</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ostatne	13 944	0	13 944	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	308 252	245 946	308 252	0	245 946

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	250 176	308 252	250 176	0	308 252
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>231 530</i>	<i>294 308</i>	<i>231 530</i>	<i>0</i>	<i>294 308</i>
Mzdy na nevycerpanu dovolenku	231 530	294 308	231 530	0	294 308
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>18 646</i>	<i>13 944</i>	<i>18 646</i>	<i>0</i>	<i>13 944</i>
Ostatne	18 646	13 944	18 646	0	13 944
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Error! Reference source not found.
Error! Reference source not found.

26

IČO: Error! Reference source not found.
DIC: Error! Reference source not found.

	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	250 176	308 252	250 176	0	308 252

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	68 998 269	66 787 884
Tržby za vlastné výrobky	61 564 378	59 792 142
Tržby z predaja služieb	5 103 443	4 801 002
Tržby za tovar	2 330 448	2 194 740
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	161 038	97 597
Čistý obrat celkom	69 159 307	66 885 481

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj služieb		Predaj tovaru		Predaj hot. Výrobkov		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	0	0	0	0	0	0	0	0
Ine	5 103 443	4 801 002	2 330 448	2 194 740	61 564 378	59 792 142	68 998 269	66 787 884
Spolu	5 103 443	4 801 002	2 330 448	2 194 740	61 564 378	59 792 142	68 998 269	66 787 884

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 134 995 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 134 995 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017	Stav k 1.1.2017	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
---------------	----------------------	----------------------	--------------------	---

				2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	243 570	348 780	187 777	-105 210	161 003
Výrobky	43 833	73 618	35 671	-29 785	37 947
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	287 403	422 398	223 448	-134 995	198 950
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	1
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-134 995	198 951

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	161 038	97 597
Predaj materiálu	161 038	97 597
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z dotácií	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	5 840	30 544
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	5 840	30 544
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
...	0	0
...	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 885 088	3 402 033
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 105</i>	<i>19 450</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 178	19 450
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	1 469	0
ostatné neaudítorské služby	7 458	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 865 983</i>	<i>3 382 583</i>
Služby pre výrobné účely	7 443	77 194
Najomne	64 760	80 917
Právne, ekonomické a ine poradenstvo	0	420
Naklady na telekomunikačné služby	115 714	19 438
Poplatky platené Skupine	89 920	0
Personálny leasing	275 258	751 072
Naklady na školenie	11 404	11 979
Cestovné a stravne	14 688	36 699
Opravy a udržiavanie	58 849	242 318
Reprezentácie	136 892	27 805
Reklama	400	2 256
Preprava	1 154 972	1 445 820
Strážna služba	130 479	82 731
	0	0
...	0	0
...	0	0
...	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatné	805 204	603 934
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	235 524	53 734
Manká a škody	0	50 768
	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	6 120
	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	12 473	-751
Dary	0	2 100
Ostatné	223 051	-4 503
Finančné náklady, z toho:	120 538	162 399
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>81 113</i>	<i>59 645</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
...	0	0
...	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>39 425</i>	<i>102 754</i>
Nakladové úroky platené skupine	4 666	34 909
Poistné	26 891	59 962
Ostatné nakladové úroky	0	310
Bankové poplatky	7 868	7 573
	0	0
	0	0
	0	0

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	11 397 707	10 915 685
Mzdy	8 175 316	7 886 436
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	2 040 152,00	1 910 121
Zdravotné poistenie	804 770	810 905
Sociálne zabezpečenie	377 469	308 223
....	0	0
....	0	0
....	0	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	5 282 725	0	-5 282 725	0
Zásoby	526 885	0	-526 885	0
Pohľadávky	49 539	0	-49 539	0
Rezervy	18 646	0	-18 646	0
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	5 877 795	0	-5 877 795	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 234 337	0	-1 234 337	-534 774
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 234 337		-1 234 337	-534 774
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 000 372		153 422	0
Odložený daňový záväzok	0		0	534 774

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach

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

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 824 158			1 730 831		
teoretická daň		593 073	21%		380 783	22%
Daňovo neuznané náklady	0	0		0	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		593 073	21%		380 783	22,00%
Splatná daň z príjmov		535 300	19%		162 721	9,40%
Odložená daň z príjmov		153 422	5%		233 965	13,52%
Celková daň z príjmov		688 722	24%		396 686	22,92%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

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

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
nakup zasob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	117 105
nakup zasob	Ostatné spriaznené strany	16 980 135	16 918 141
nakup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	92 206	171 738
nakup služieb	Ostatné spriaznené strany	95 741	369 837
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	2 955 200	4 727 256
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Refakturacie	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Refakturacie	Ostatné spriaznené strany	74 036	205 898
Predaj zasob, tovaru, materialu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Predaj zasob, tovaru, materialu	Ostatné spriaznené strany	63 204 248	61 960 994
Urokové naklady	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 666	34 909
		0	0
		0	0

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	134 160
	Ostatné spriaznené strany	2 713 337	1 307 254
Pohľadavky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Pohľadavky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	4 890 070	3 391 879
		0	0
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
		0	0

Prijaté pozicky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 250 000	3 000 000
-----------------	---	-----------	-----------

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	3 326 031	0	0	0	3 326 031
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
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	261 896	0	0	66 707	328 603
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 133 032	0	66 707	6 532 059	10 598 384
	-3 646				
Neuhrazená strata minulých rokov	923	0	0	0	-3 646 923
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 334 145	2 135 436	0	-1 334 145	2 135 436
Vlastné imanie spolu	5 408 181	,	66 707	5 264 621	12 741 531

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	3 326 031	0	0	0	3 326 031
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
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	261 896	0	0	0	261 896
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné	0	0	0	0	0

podieľ					
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 133 032	0	0	0	4 133 032
				-3 310	
Neuhrazená strata minulých rokov	-336 317	0	0	606	-3 646 923
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 310				
	607	1 334 145	0	3 310 607	1 334 145
Vlastné imanie spolu	4 074 035	1 334 145	0	1	5 408 181

Hodnota splateného základného imania predstavuje XXX EUR. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 1 334 145 EUR bol rozdelený nasledovne: 66 707 prerozdelené do zákonného rezervného fondu a zisk preúčtovaný do nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. [Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 824 158	1 730 831
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	5 243 934	369 960
Odpis zásob	178 291	50 768
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-4 669 708	-751
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-36 315	-40 916
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	192 166	
Zmena stavu rezerv	-62 306	58 076
Úrokové náklady (netto)	18 150	45 220
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-305
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 688 370	2 212 883
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 571 397	1 930 722
Úbytok (prírastok) zásob	219 267	587 580
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	496 422	-1 741 850
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	2 832 662	2 989 335

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 832 662	2 989 335
Zaplatené úroky	-18 150	-45 220
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-210 907	-122 860
Vyplatené dividendy	5 131 207	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	1 381 724	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 116 536	2 821 256
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 073 978	-157 471
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	6 405
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-7 073 978	-151 066

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	66 707	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-750 000	-2 917 784
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

-683 293	0
-----------------	----------

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0	0
---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

1 359 265	-247 594
------------------	-----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

831 173	1 078 767
---------	-----------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

2 190 438	831 173
------------------	----------------