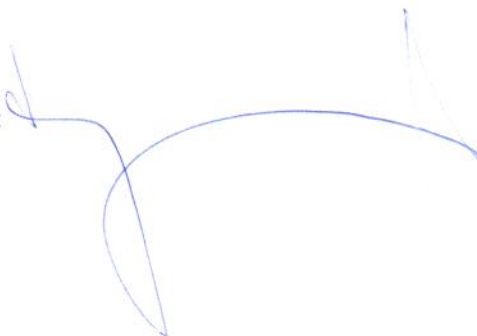


Konsolidovaná účtovná závierka
za rok 2018 (obdobie od 01.01.do 31.12.2018), k 31.12.2018
zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva
(IFRS)

SORIA, a.s., Bratislava

V Bratislave, 27.5.2019

Člen / členovia štatutárneho orgánu:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and curves, positioned to the right of the text 'Člen / členovia štatutárneho orgánu:'.

Obsah:

Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2018

Konsolidovaný výkaz ziskov a strát a ostatných súčastí komplexného výsledku za rok 2018

Konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania za rok 2018

Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2018

Poznámky ku konsolidovaným účtovným výkazom

1. Účtovné zásady a účtovné metódy
2. Dlhodobý hmotný majetok
3. Dlhodobý nehmotný majetok
4. Dlhodobý finančný majetok
5. Zásoby
6. Pohľadávky
7. Krátkodobý finančný majetok, peniaze a peňažné ekvivalenty
8. Vlastné imanie
9. Záväzky
10. Výnosy
11. Náklady
12. Dane z príjmov
13. Informácie o iných aktívach a iných pasívach
14. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb
15. Informácie o posúvahových skutočnostiach
16. Poznámky ku konsolidácii účtovnej závierky

SORIA, a.s., Bratislava

Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2018

MAJETOK	31.12. 2018 v tis. EUR	31.12. 2017 v tis. EUR	Pozn.
Dlhodobý majetok			
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	3 811	2 833	2
Investície do nehnuteľností			2
Nehmotný majetok	2 667	2 622	3
Finančný majetok	4 679	2 131	4
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania	7 868	7 725	4
Biologický majetok			2
Odložené daňové pohľadávky	108	150	12
Ostatné dlhodobé pohľadávky	969	110	6
Dlhodobý majetok spolu	20 102	15 571	
Krátkodobý majetok			
Zásoby	529	460	5
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	17 731	18 243	6
Daň z príjmov	29	18	12
Biologický majetok			5
Finančný majetok			7
Majetok na predaj			
Peniaze a peňažné ekvivalenty	2 035	1 259	7
Krátkodobý majetok spolu	20 324	19 980	
MAJETOK spolu	40 426	35 551	

SORIA, a.s., Bratislava

Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2018

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	31.12. 2018 v tis. EUR	31.12. 2017 v tis. EUR	Pozn.
Vlastné imanie			
Základné imanie	1 120	1 120	8
Emisné ážio			8
Kapitálové fondy a oceňovacie rozdiely	536	554	8
Nerozdelené zisky a neuhradené straty	9 395	8 761	8
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (zisk+ / strata-)	2 368	1 366	8
Vlastné imanie pripadajúce na majiteľov vlastného imania materskej spoločnosti	13 419	11 801	8
Menšinové podiely na vlastnom imaní	3 336	1 347	8
Vlastné imanie spolu	16 755	13 148	
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku a ostatné dlhodobé záväzky	1 764	1 046	9
Rezervy			9
Finančné záväzky	6 290	5 379	9
Odložené daňové záväzky			12
Dlhodobé záväzky spolu	8 054	6 425	
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	13 960	13 402	9
Rezervy	111	116	9
Finančné záväzky	1 411	2 207	9
Splatná daň z príjmov	135	253	12
Záväzky v rámci vyradovaných komplexov aktív			
Krátkodobé záväzky spolu	15 617	15 978	
Vlastné imanie a záväzky spolu	40 426	35 551	

SORIA, a.s., Bratislava

**Konsolidovaný výkaz ziskov a strát a ostatných súčastí komplexného výsledku
za rok 2018 (obdobie od 01.01. do 31.12.2018)**

	2018 01 - 12 v tis. EUR	2017 01 - 12 v tis. EUR	Pozn.
Tržby	63 306	60 571	10
Ostatné prevádzkové výnosy	131	169	10
Zmena stavu zásob hotových výrobkov a nedokončenej výroby	71	-14	10
Spotreba materiálu (vrátane nákladov na obstaranie predaného tovaru)	-425	-326	11
Služby	-54 852	-53 151	11
Osobné náklady	-3 151	-3 155	11
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-279	-216	2
Zníženie ceny zásob na čistú realizačnú hodnotu alebo nehnuteľností, strojov a zariadení na spätné získateľnú sumu, ako aj zrušenia týchto znížení ceny			11
Ostatné prevádzkové náklady	-274	-164	11
EBITDA	5 075	3 193	
Prevádzkový výsledok hospodárenia	4 527	3 714	
Finančné výnosy	402	2 728	10
Finančné náklady	-470	-1 990	11
Podiel na zisku a strate pridružených podnikov a spoločných podnikov účtovaný podľa metódy vlastného imania	145	-1 624	
Daň z príjmov	-1 017	-493	12
Zisk alebo strata z predaja aktív a úhrady záväzkov			
Výsledok hospodárenia (Zisk / Strata)	3 587	2 335	
Zisk alebo strata priraditeľná menšinovému podielu;	1 219	969	
Zisk alebo strata priraditeľná majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	2 368	1 366	
Ostatné zložky komplexného výsledku			
Komplexný výsledok hospodárenia celkom	3 587	2 335	
Komplexný výsledok priraditeľný menšinovému podielu	1 219	969	
Komplexný výsledok priraditeľný majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	2 368	1 366	

SORIA, a.s., Bratislava

Konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania (v tisícoch EUR)

	Základné imanie	Emisné ážio	Kapitálové fondy a oceňovacie rozdiely	Nerozdelené zisky a neuhradené straty	Výsledok hospodárenia za obdobie	Menšinové podiely	Vlastné imanie spolu	Pozn.
Stav k 01.01.2017	1 120		398	9 381		1 163	12 062	
Výsledok hospodárenia za obdobie					1 366		1 366	
Zmeny reálnych hodnôt (zdanené)			156				156	
Kurzové rozdiely z konsolidácie								
Zmeny účtovných metód a opravy chýb								
Kapitálové vklady								
Priznané dividendy				-160			-160	
Zmeny fondov a ostatné pohyby				-460			-460	
Menšinové podiely						184	184	
Stav k 31.12.2017	1 120		554	8 761	1 366	1 347	13 148	
Stav k 01.01.2018	1 120		554	10 127		1 347	13 148	8
Výsledok hospodárenia za obdobie					2 368		2 368	
Zmeny reálnych hodnôt (zdanené)			-18				-18	
Kurzové rozdiely z konsolidácie								
Zmeny účtovných metód a opravy chýb								
Kapitálové vklady								
Priznané dividendy				-1 076			-1 076	
Zmeny fondov a ostatné pohyby				344			344	
Menšinové podiely						1 989	1 989	
Stav k 31.12.2018	1 120		536	9 395	2 368	3 336	16 755	8

SORIA, a.s., Bratislava

Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2018 (obdobie od 01.01.do 31.12.2018)

	2018 01 - 12 v tis. EUR	2017 01 - 12 v tis. EUR
A. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	-165	1 069
Peňažné toky z prevádzkových činností (vykázané nepriamou metódou)		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	4 604	2 828
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy a zníženia hodnoty dlhodobého majetku	279	216
Zmena stavu dlhodobých rezerv		
Zmena stavu opravných položiek	-1	7
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov	16	-36
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-131	-968
Úroky účtované do nákladov	282	266
Úroky účtované do výnosov	-116	-129
Kurzový zisk		
Kurzová strata		
Výsledok z predaja dlhodobého majetku	44	5
Ostatné položky nepeňažného charakteru		-899
Peňažné toky z prevádzkových činností pred zmenou pracovného kapitálu	4 977	1 290
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu:		
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-326	1 573
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	782	-3 728
Zmena stavu zásob	-69	14
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku		
Prijaté úroky	116	129
Zaplatené úroky	-282	-266
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	131	968
Vyplatené dividendy a podiely na zisku		
Zaplatená daň z príjmov	-1 104	-560
B. Čisté peňažné toky z prevádzkových činností	4 225	-580

SORIA, a.s., Bratislava

Konsolidovaný výkaz o peňažných tokoch za rok 2018 (obdobie od 01.01.do 31.12.2018)

	2018 01 - 12 v tis. EUR	2017 01 - 12 v tis. EUR
Peňažné toky z investičných činností		
Výdavky na obstaranie hmotného a nehmotného dlhodobého majetku	-2 352	-3 512
Príjmy z predaja hmotného a nehmotného dlhodobého majetku	43	44
Výdavky na obstaranie majetkových alebo dlžných cenných papierov iných podnikov a podielov	-1 342	-253
Príjmy z predaja majetkových alebo dlžných cenných papierov iných podnikov a podielov		
Dlhodobé pôžičky a úvery poskytnuté tretím stranám	-1 305	
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek a úverov poskytnutých tretím stranám	17	435
Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, forwardových zmlúv, opčných zmlúv a swapových zmlúv		
Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, forwardových zmlúv, opčných zmlúv a swapových zmlúv		
Prijaté úroky		
Prijaté dividendy a podiely na zisku		
Ostatné príjmy z investičnej činnosti	9	
C. Čisté peňažné toky z investičných činností	-4 930	-3 286
Peňažné toky z finančných činností		
Príjmy z emisie akcií alebo iných majetkových cenných papierov	1 989	213
Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie akcií podniku platené jednotlivým majiteľom		
Príjmy z emisie dlžných cenných papierov z pôžičiek, zmeniek, obligácií, hypoték a iných krátkodobých alebo dlhodobých pôžičiek	1 394	2 605
Výdavky na splátky pôžičiek	-316	
Výdavky nájomcu na úhrady záväzkov z finančného prenájmu	-49	-26
Zaplatené úroky		
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	-1 076	-160
Zaplatená daň z príjmov		
D. Čisté peňažné toky z finančných činností	1 942	2 632
E. Čisté zvýšenie / zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 237	-1 234
F. Kurzové rozdiely z prepočtu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		
G. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	1 072	-165

Poznámky k účtovným výkazom zostaveným v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva za rok 2018
--

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky:

SORIA, a.s.

Rérová 7

Bratislava

Dátum vzniku účtovnej jednotky: **10.06.1991**

Opis hospodárskej činnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky:

Reklamná a propagačná činnosť

Marketing, informačná a konzultačná činnosť v oblasti reklamy, polygrafie, inzercie a masmédií

Prenájom nehnuteľností

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy

a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

Činnosť podnikateľských poradcov

Priemerný počet zamestnancov konsolidujúcej účtovnej jednotky v bežnom roku bol 3, z toho 1 vedúci zamestnanec (v minulom roku bol 3, z toho 1 vedúci zamestnanec).

Konsolidujúca účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

Právny dôvod na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky:

riadna účtovná závierka

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov konsolidujúcej účtovnej jednotky:

Predstavenstvo :

PhDr. Alexandra Kasperová - predseda

Bc. Karolína Kasperová

Valentína Kasperová

PaedDr. Juraj Pčolinský

Dozorná rada:

Miroslav Chudý

Ing. Peter Žúbor

Ing. Peter Antolík

1. Účtovné zásady a účtovné metódy

Základné zásady a východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo a všetkými platnými IFRS/IAS prijatými v rámci Európskej únie. IFRS zahŕňajú štandardy a interpretácie schválené Radou pre medzinárodné účtovné štandardy a Výboru pre interpretácie medzinárodného finančného výkazníctva.

Sú splnené predpoklady, že konsolidujúca účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Pri zostavovaní účtovnej závierky v súlade s IFRS je nevyhnutné použitie odhadov a predpokladov, ktoré ovplyvňujú sumy vykazované v účtovných výkazoch a poznámkach k účtovným výkazom. Hoci sa tieto odhady opierajú o najlepšie vedomosti vedenia o súčasných udalostiach a činnostiach, je prevdepodobné, že skutočnosť sa môže od týchto odhadov líšiť.

Účtovná závierka spoločnosti, ktorá pozostáva (podľa IAS 1.7) zo súvahy k 31.12.2018, výkazu ziskov a strát za obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018, prehľadu zmien vlastného imania za obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018, prehľadu peňažných tokov za obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018 a poznámok k účtovným výkazom k 31.12.2018 bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva (IFRS / IAS).

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku povinne v súlade IFRS po druhý krát. K dátumu prechodu na IFRS (1.1.2015) v zmysle IFRS 1 spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo vlastnom imaní v porovnaní so slovenskými postupmi účtovania. K dátumu poslednej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských postupov účtovania (31.12.2015) spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo finančnej pozícii, výkaze ziskov a strát a výkaze peňažných tokov.

Táto účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle IAS 1. Účtovné výkazy sú zostavené v neskrátenom rozsahu, poznámky takisto.

Účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovných výkazoch sa vykazujú v období, s ktorým súvisia (IAS 1.25) a na základe predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti (IAS 1.23).

Účtovná závierka bola zostavená podľa IFRS platných k 31.12.2018. Štandardy účinné po 1.1.2019 neboli skôr aplikované. Ich aplikácia by nemala významný vplyv na vykázané údaje, vrátane IFRS 9

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

Metódy oceňovania použité pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

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

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

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

Dlhodobý finančný majetok

Za dlhodobý finančný majetok sa považujú cenné papiere a podiely, ak sú v držbe spoločnosti dlhšie ako jeden rok.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V prípade, že cenné papiere znejú na cudziu menu, ocenia sa kurzom NBS platným v deň obstarania.

Podiely na základnom imaní iných spoločností, ktoré spoločnosť vlastní, sa oceňujú obstarávacou cenou. V prípade poklesu trhovej hodnoty dlhodobého finančného majetku pod cenu obstarania vytvára podnik opravnú položku k tomuto majetku. V prípade, že neexistuje trhové ohodnotenie, za hodnotu podobnú trhovej hodnote sa považuje podiel na hodnote vlastného imania finančnej investície, ktorú má spoločnosť v držbe.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

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).

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky

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.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou

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

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú závázky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť 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 k 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.

Daň z príjmov spoločnosti

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.

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

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v priebehu účtovného obdobia nenastali. Účtovné zásady sú použité konzistentne s účtovnými zásadami predchádzajúceho roku.

Funkčná mena a mena vykazovania: Na základe ekonomickej povahy podstatných transakcií a okolností bolo od 1.1.2009 za funkčnú menu a menu vykazovania stanovené EURO (EUR).

Čiastky uvedené v tejto účtovnej závierke sú vykázané v tisícoch EUR ("tis. EUR"), pokiaľ nie je uvedené inak.

Transakcie a zostatky v cudzej mene

Transakcie v cudzej mene sa prepočítávajú do funkčnej meny na základe výmenných kurzov platných k dátumom transakcií. Kurzové zisky a straty vyplývajúce z týchto transakcií a z prepočtu peňažných aktív a záväzkov vyjadrených v cudzích menách výmenným kurzom platným ku koncu účtovného obdobia sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Pri tvorbe odpisového plánu vychádzala účtovná jednotka z predpokladanej doby používania. Každý druh nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa odpisuje rovnomerne počas očakávanej priemernej doby ekonomickej životnosti takto:

	Roky
Nehmotný majetok	4
Budovy	20
Stroje a zariadenia	4 - 12
Dopravné prostriedky	4 - 6
Ostatný dlhodobý majetok	4 - 12

Prenajatý majetok sa odpisuje rovnomerne počas odhadovanej doby prenájmu alebo počas doby životnosti majetku, podľa toho, ktorá je kratšia.

Posúdená bola zbytková cena po ukončení používania majetku

dotácie na obstaranie majetku účtovná jednotka neprijala

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku	V Obstarávacích cenách (v tis. EUR)				
	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	5 136	1 337	-256		6 217
Pozemky	586	798			1 384
Budovy, stavby	3 020	15			3 035
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	1 413	476	-239		1 650
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	117	33	-17		133
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		15			15
Poskytnuté preddavky na dlhod. hm. majetok					
Opravná položka k nadobudn. majetku					
Investície do nehnuteľností					
Pozemky					
Budovy, stavby					
Biologický majetok					
Pestovateľské celky trvalých porastov					
Základné stádo a ťažné zvieratá					

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku	Oprávky a opravné položky (v tis. EUR)				
	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	2 303	280	-177		2 406
Pozemky					
Stavby	1 215	83			1 298
Samostatné hnut. veci a súbory hnut. v.	989	166	-160		995
Ostatný dlhodobý hm. majetok	99	31	-17		113
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlh. hm. majetok					
Opravná položka k nadobudn. majetku					
Investície do nehnuteľností					
Pozemky					
Budovy, stavby					
Biologický majetok					
Pestovateľské celky trvalých porastov					
Základné stádo a ťažné zvieratá					

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku	V zostatkových cenách (v tis. EUR)	
	01.01.2018	31.12.2018
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	2 833	3 811
Pozemky	586	1 384
Stavby	1 805	1 737
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	424	655
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	20
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		15
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hm. majetok		
Opravná položka k nadobudnutému majetku		
Investície do nehnuteľností		
Pozemky		
Stavby		
Biologický majetok		
Pestovateľské celky trvalých porastov		
Základné stádo a ťažné zvieratá		

Údaje o Opravnej položke k nadobudnutému majetku.

Opravná položka k nadobudnutému majetku	Brutto	Korekcia	Netto
Stav k 01.01.2018			
Prírastky za rok 2018			
Úbytky za rok 2018			
Presuny (+-) za rok 2018			
Stav k 31.12.2018			

Popis:

3. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku	V Obstarávacích cenách (v tis. EUR)				
	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	2 670	51	-5		2 716
Aktivované náklady na vývoj					
Softvér	26	43	-5		64
Oceniteľné práva					
Goodwill	2 618	8			2 626
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	26				26
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlh. neh. majetok					

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku	Oprávky a opravné položky (v tis. EUR)				
	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	48	6	-5		49
Aktivované náklady na vývoj					
Softvér	22	6	-5		23
Oceniteľné práva					
Goodwill					
Ostatný dlh. nehm. majetok	26				26
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlh. nehm. majetok					

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku	V zostatkových cenách (v tis. EUR)	
	01.01.2018	31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	2 622	2 667
Aktivované náklady na vývoj		
Softvér	4	41
Oceniteľné práva		
Goodwill	2 618	2 626
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehm. majetok		

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

	2018	2017
Náklady na výskum :		
Neaktivované náklady na vývoj :		
Aktivované náklady na vývoj:		

4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku	V Obstarávacích cenách (v tis. EUR)				
	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
Dlhodobý finančný majetok súčet	9 856	2 725	-34		12 547
Podielové c. papiere a podiely v dcérskych podnikoch					
Podielové c. papiere a podiely s podstatným vplyvom	7 725	160	-17		7 868
Ostatné dlhodobé c. papiere a podiely	868	1 182			2 050
Pôžičky účt. jednotke v konsolidovanom celku					
Ostatný dlhodobý finančný majetok	1 263	1 305	-17		2 551
Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		78			78
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok					
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania					

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku	Oprávky a opravné položky (v tis. EUR)				
	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
Dlhodobý finančný majetok súčet					
Podielové c. papiere a podiely v dcérskych podnikoch					
Podielové c. papiere a podiely s podstatn. vplyvom					
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely					
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolid. celku					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý fin. majetok					
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania					

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku	V zostatkových cenách (v tis. EUR)	
	01.01.2018	31.12.2018
Dlhodobý finančný majetok súčet	9 856	12 547
Podielové c. papiere a podiely v dcérskych podnikoch		
Podielové c. papiere a podiely s podstatným vplyvom	7 725	7 868
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	868	2 050
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolid. celku		
Ostatný dlhodobý finančný majetok	1 263	2 551
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		78
Poskytnuté preddavky na dlhod. finančný majetok		
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania		

5. ZÁSoby

Prehľad zásob				
Zásoby	Brutto	Korekcia	Netto	Minulé obdobie
Materiál				
Nedokončená výroba a polotovary	83		83	51
Výrobky	463	17	446	408
Tovar				1
Poskytnuté preddavky na zásoby				
Zásoby spolu	546	17	529	460
Zvieratá (biologické aktíva)				

Prehľad o zníženích hodnoty zásob - opravných položkách k zásobám				
Zásoby	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	31.12.2018
Materiál				
Nedokončená výroba a polotovary				
Výrobky	17			17
Tovar				
Poskytnuté preddavky na zásoby				
Zásoby spolu	17			17
Zvieratá (biologické aktíva)				

Dôvody tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám:

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Údaje o zákazkovej výrobe:

Stupeň dokončenia zákazky sa určuje pomerom skutočne vynaložených nákladov k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Dodatočné informácie o zákazkovej výrobe sú zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

	tis. EUR
Výnosy zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období	
Celková suma vynaložených nákladov k 31. decembru	
Zisk vykázaný k 31. decembru	
Suma prijatých preddavkov	
Suma zadrživanej platby	
Saldo zákazkovej výroby (vykázané ako časové rozlíšenie)	

6. POHLADÁVKY

Prehľad pohľadávok				
Dlhodobé pohľadávky	Brutto	Korekcia	Netto	Minulé obdobie
Pohľadávky z obchodného styku				
Pohľadávky vrámci konsolidovaného celku	825		825	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky	180	36	144	108
Náklady budúcich období				2
Prijmy budúcich období				
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 005	36	969	110

Krátkodobé pohľadávky	Brutto	Korekcia	Netto	Minulé obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	16 519	402	16 117	16 686
Pohľadávky vrámci konsolidovaného celku	500		500	3
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Sociálne zabezpečenie				
Ostatné daňové pohľadávky	69		69	158
Iné pohľadávky	942		942	1 315
Náklady budúcich období	83		83	55
Prijmy budúcich období	20		20	26
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 133	402	17 731	18 243

Prehľad pohľadávok z obchodného styku		
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	Brutto - bežné obdobie	Brutto - Minulé obdobie
Odberatelia		
Zmenky na inkaso		
Pohľadávky za eskontované cenné papiere		
Poskytnuté preddavky		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		
Čistá hodnota zákazky		

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	Brutto - bežné obdobie	Brutto - Minulé obdobie
Odberatelia	14 455	14 413
Zmenky na inkaso		
Pohľadávky za eskontované cenné papiere		
Poskytnuté preddavky	1 375	1 194
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	689	1 482
Čistá hodnota zákazky		

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam				
Dlhodobé pohľadávky	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku				
Pohľadávky vrámci konsolidovaného celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky	36			36
Náklady budúcich období				
Prijmy budúcich období				
Dlhodobé pohľadávky spolu	36			36

Krátkodobé pohľadávky	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	403		-1	402
Pohľadávky vrámci konsolidovaného celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Sociálne zabezpečenie				
Ostatné daňové pohľadávky				
Iné pohľadávky				
Náklady budúcich období				
Prijmy budúcich období				
Krátkodobé pohľadávky spolu	403		-1	402

7. Krátkodobý finančný majetok, peniaze a peňažné ekvivalenty

Finančné účty	01.01.2018	31.12.2018	Popis
Peniaze	11	20	
Účty v bankách	1 248	2 015	
Účty v bankách s dobou viazanosti nad jeden rok			
Krátkodobý finančný majetok			
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok			

Finančné účty - opravné položky	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	31.12.2018
Peniaze (X)	x	x	x	x
Účty v bankách (X)	x	x	x	x
Účty v bankách s dobou viazanosti nad 1 rok (X)	x	x	x	x
Krátkodobý finančný majetok				
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok				

8. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie:

Opis základného imania

Základné imanie tvorí (v tis. EUR)

Počet akcií	200	x	0,332	=	66
Počet akcií	199	x	1,400	=	279
Počet akcií	155	x	5,000	=	775
Spolu					1 120

popis a práva spojené s jednotlivými druhmi akcií:

Základné imanie bolo splatené vo výške: **100%** 1 120 tis. EUR

Štruktúra spoločníkov - akcionárov konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov - meno	Podiel v tis. EUR	Podiel v % na:		Hlasovacie práva v %
		zákl. imaní	vl. maní	
Malý zámeček, s.r.o., Herálec, Česká republika	775	69%	69%	69%
Futura Investment, Herálec, Česká republika	345	31%	31%	31%
SPOLU	1 120	100%	100%	100%

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z roku 2017

Výsledok hospodárenia za rok 2017	2 335
Zákonný rezervný fond	4
Nedeliteľný fond	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	630
Neuhradená strata minulých rokov	
Dividendy / podiely na zisku	1076
Iné:	625

Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie a podiely na základnom imaní, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastných jej dcérskymi a pridruženými podnikmi

Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty

Zmena reálnej hodnoty bola v roku 2018 zúčtovaná v rámci vlastného imania vo výške -18

Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní (v tis. EUR)	2018	2017	rozdiel+-
Na základné imanie 1 000 tis. pripadá výsledok hospodárenia:	2 114	1 220	895
v percentách (%):	211%	122%	89%
Na základné imanie 1 000 tis. pripadá vlastné imanie:	14 960	11 739	3 221
v percentách (%):	1496%	1174%	322%
Na akciu v hodnote 0,332 tis. EUR pripadá výsledok hospodárenia:	0,70	0,40	0,30
Na akciu v hodnote 1,4 tis. EUR pripadá výsledok hospodárenia:	2,96	1,71	1,25
Na akciu v hodnote 5 tis. EUR pripadá výsledok hospodárenia:	10,57	6,10	4,47

	Stav		Zmena	Popis
	01.01.2018	31.12.2018		
Základné imanie zapísané do obchodného registra	1 120	1 120		
Základné imanie nezapísané do obchodného registra				
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov				
Ostatné kapitálové fondy	540	540		
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	14	-4	-18	
Rezervný fond tvorený zo zisku	236	240		
Ostatné fondy tvorené zo zisku				
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 525	9 155	630	
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	1 366			
Účtovný zisk alebo účtovná strata	x	2 368	2 368	
Vyplatené dividendy	x	x	-1 076	
Ďalšie zmeny vlastného imania	x	x		
Menšinové podiely	1 347	3 336	1 989	
Vlastné imanie spolu	13 148	16 755	3 607	

9. ZÁVAZKY

Prehľad rezerv

Rezervy	01.01.2018	Prírastky	Úbytky	31.12.2018	predpokl. rok použitia
Rezervy zákonné					
Ostatné dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy	116	111	-116	111	2 019

Popis významných položiek rezerv:

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

<i>Dlhodobé záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky</i>	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Dlhodobé nevyfakturované dodávky		x			
Čistá hodnota zákazky		x			
Dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	290	x	290		25
Dlhodobé prijaté preddavky		x			
Ostatné dlhodobé záväzky	1 474	x	1 474		1 021
Výdavky budúcich období		x			
Výnosy budúcich období		x			
Spolu	1 764		1 764		1 046

<i>Dlhodobé finančné záväzky</i>	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Dlhodobé zmenky na úhradu		x			
Vydané dlhopisy		x			
Bankové úvery dlhodobé	6 290	x	6 290		5 349
Záväzky z prenájmu (leasing)					30
Spolu	6 290		6 290		5 379

Krátkodobé záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Záväzky z obchodného styku	12 184	12 184	x	x	11 830
Čistá hodnota zákazky	192	192	x	x	169
Nevyfakturované dodávky			x	x	
Záväzky vrámci konsolidovaného celku	351	351	x	x	30
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			x	x	112
Záväzky voči zamestnancom	297	297	x	x	302
Záväzky zo sociálneho fondu	42	42	x		31
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	178	178	x	x	176
Ostatné daňové záväzky a dotácie	163	163	x	x	194
Ostatné záväzky	509	509	x	x	550
Výdavky budúcich období	1	1	x	x	7
Výnosy budúcich období	43	43	x	x	1
Spolu	13 960	13 960			13 402

Krátkodobé finančné záväzky	31.12. Spolu	Zostatková doba splatnosti			1.1. Spolu
		do 1 roku	od 1 do 5 r.	nad 5 rokov	
Záväzky z prenájmu (leasing)			x	x	19
Bežné bankové úvery	1 411	1 411	x	x	2 188
Vydané dlhopisy			x		
Krátkodobé finančné výpomoci			x	x	
Spolu	1 411	1 411			2 207

Prehľad krátkodobých záväzkov z obchodného styku		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Dodávatelia	8 000	6 364
Zmenky na úhradu		
Prijaté preddavky	815	1 420
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 369	4 046
Spolu	12 184	11 830

10. VÝNOSY

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa segmentov

Tržby	2018	2017
	63 306	60 571
Tržby za predaj tovaru	51	2
Tržby za predaj vl. výrobkov	1 045	711
Tržby za predaj služieb	62 210	59 858

Tržby podľa hlavných činností	Spolu	Hlavné činnosti			
		...	...	...	...
Tržby za predaj tovaru	51	51			
Tržby za predaj vl. výrobkov	1 045	1 045			
Tržby za predaj služieb	62 210	62 210			
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar spolu</i>	<i>63 306</i>	<i>63 306</i>			

Tržby podľa teritórií odbytu	Spolu	Slovensko	Zahraničie:		
			...	...	...
Tržby za predaj tovaru	51	51			
Tržby za predaj vl. výrobkov	1 045	1 045			
Tržby za predaj služieb	62 210	62 210			
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar spolu</i>	<i>63 306</i>	<i>63 306</i>			

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2018	2017	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	131	169	Popis
Aktivácia materiálu a tovaru			
Aktivácia vnútroorganizačných služieb			
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku			
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku			
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku			
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	43	44	
Tržby z predaja materiálu			
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omešk.			
Ostatné pokuty, penále a úroky z omešk.			
Výnosy z odpísaných pohľadávok	66		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	22	125	

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

	2018	2017	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	71	-14	Popis
Zmena stavu nedokoncenej výroby	32	16	
Zmena stavu polotovarov			
Zmena stavu výrobkov	39	-30	
Zmena stavu zvierat			

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob v súvahe		71
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát		71
rozdiel		
Dôvody vzniku rozdielu	manká a škody	
	opravné položky	
	zmena metódy oceňovania	
	dary	
	reprezentačné	
	nákupná cena zvierat	
	iné:	

Opis a suma významných položiek finančných výnosov

	2018	2017	
Finančné výnosy	402	2 728	Popis
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	6	5	
<i>z toho tržby z predaja dlhodobého FM</i>			
Úroky	116	129	
Kurzové zisky	4	2	
<i>z toho kurzové zisky k 31.12.</i>			
<i>z toho kurzové zisky na cash k 31.12.</i>			
Výnosy z precenenia cenných papierov	145		
Výnosy z dlhodob. finančného majetku	131	968	
Výnosy z krátkodob. finančného majetku			
Výnosy z derivátových operácií			
Ostatné finančné výnosy			
Zúčtovanie rezerv			
Zúčtovanie opravných položiek			

11. NÁKLADY

Spotreba materiálu (vrátane nákladov na obstaranie predaného tovaru)

	2018	2017	
Spotreba materiálu, energie a predaný tovar	425	326	Popis
Spotreba materiálu	294	262	
Spotreba energie	81	62	
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok			
Predaný tovar	50	2	

Náklady na poskytnuté služby

	2018	2017	
Služby	54 852	53 151	Popis
Opravy a udržiavanie	53	35	
Cestovné	25	24	
Náklady na reprezentáciu	31	32	
Ostatné služby	54 743	53 060	
<i>v tom:</i>			

Osobné náklady

	2018	2017	
Osobné náklady	3 151	3 155	Popis
Mzdové náklady	2 162	2 096	
Prijmy spoločníkov a členov zo závislej činnosti	164	232	
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva			
Zákonné sociálne zabezpečenie	767	772	
Ostatné sociálne zabezpečenie			
<i>Sociálne náklady fyzickej osoby – podnikateľa</i>			
Zákonné sociálne náklady	58	55	
Ostatné sociálne náklady			

Zníženie ceny zásob, nehnuteľností, strojov a zariadení, zrušenia týchto znížení ceny

	2018	2017	
Zníženie ceny zásob, nehnuteľností, strojov a zariadení, zrušenia týchto znížení ceny			Popis
Zníženie hodnoty materiálu (+/-)			
Zníženie hodnoty tovaru (+/-)			
Zníženie hodnoty zásob vlastnej výroby (+/-)			
Zníženie hodnoty nehn., strojov a zariadení (+/-)			

Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2018	2017	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	274	164	Popis
Cestná daň	2	3	
Daň z nehnuteľností	10	10	
Ostatné dane a poplatky	8	8	
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	70	49	
Predaný materiál			
Dary	10	14	
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omešk.			
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1		
Odpis a zníženia hodnoty pohľadávok	72	26	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	101	54	
Manká a škody			

Finančné náklady

	2018	2017	
Finančné náklady	325	1 990	Popis
Predané cenné papiere a podiely	6	3	
Úroky	282	266	
Kurzové straty	3	33	
<i>z toho kurzové straty k 31.12.</i>			
<i>z toho kurzové straty na cash k 31.12.</i>			
Náklady na precenenie cenných papierov		1 624	
Náklady na krátkodobý finančný majetok			
Náklady na derivátové operácie			
Manká a škody na finančnom majetku			
Tvorba opravných položiek k finančnému majetku		-2	
Ostatné finančné náklady	34	66	

12. DANE Z PRÍJMOV

a) suma odložených daní z príjmov vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	
1. účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad	
2. účtovaných v bežnom účtovnom období ako výnos	

b) suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa:	
umorenia daňovej straty	
nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov	
dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	

c) 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,	
---	--

d) odložená daňová pohľadávka <u>nebola zaúčtovaná</u> k týmto sumám:	
neuplatneného umorenia daňovej straty	
nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov	
odpočítateľných dočasných rozdielov	

e) odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,	
---	--

f) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením:

	2018	2017
Splatná daň z príjmov	975	856
Odložená daň z príjmov	42	-363
Daň z príjmov spolu	1 017	493
Daň pripadajúca na výsledok hospodárenia pred zdanením	967	594
Rozdiel	50	-101
Daň pripadajúca na trvalé rozdiely medzi VH a základom dane	50	-101

aktuálna sadzba dane	21%	21%
-----------------------------	------------	------------

zmena sadzby dane z príjmov:

oproti predchádzajúcemu obdobiu nedošlo k zmene sadzby dane z príjmov

Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka bola vytvorená vo výške 108

Popis vzniku odloženej daňovej pohľadávky:

13. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch		
Majetok prenájatý formou finančného prenájmu (v poznámkach nájomcu) v tis. EUR:	Istina	Úrok
1. celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2018		
2. a. suma istiny a finančného výnosu do jedného roka vrátane,		
2. b. suma istiny a finančného výnosu od jedného roka do piatich rokov vrátane,		
2. c. suma istiny a finančného výnosu viac ako päť rokov.		

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu (v poznámkach prenajímateľa) v tis. EUR:	Istina	Úrok
1. celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2018		
2. a. suma istiny a finančného výnosu do jedného roka vrátane,		
2. b. suma istiny a finančného výnosu od jedného roka do piatich rokov vrátane,		
2. c. suma istiny a finančného výnosu viac ako päť rokov.		

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Prípadné ďalšie záväzky

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

14. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb					
Spriaznené osoby	Výnosy	Náklady	Pohľadávky	Závazky	Ostatné
Materský podnik					
Ostatné spriaznené osoby					

Cenová politika so spriaznenými stranami

Všetky transakcie so spriaznenými stranami sú zmluvne zabezpečené a sú založené na bežných obchodných podmienkach.

Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov konsolidujúcej a konsolidovanej účtovnej jednotky

15. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky (IAS10)

Po dni, ku ktorému sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka nenastali významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na údaje konsolidovanej účtovnej závierky

16. Poznámky ku konsolidácii účtovnej závierky

konsolidované účtovné jednotky:

Názov a sídlo podniku	Druh vplyvu	Podiel na zákl. imaní	Hlasovacie práva	Metóda konsolidácie
SORIA Invest, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
MEDIA IN spol. s r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
SORIA Development s.r.o., Bratislava	Dcérsky	66,0%	66,0%	úplná
SALIX ENERGY s.r.o., Bratislava	Dcérsky	55,0%	55,0%	úplná
UNIMEDIA s.r.o., Bratislava	Dcérsky	60,0%	60,0%	úplná
KALE Invest, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
GOLF IN SK s.r.o., Bratislava	Dcérsky	86,0%	86,0%	úplná
SG FP, s. r. o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Best books, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Actly, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	78,0%	78,0%	úplná
KUBUS, a.s., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Eastone Group, a.s., Bratislava	Dcérsky	66,0%	66,0%	úplná
DIGILINE, spol. s r.o., Bratislava	Dcérsky	60,0%	60,0%	úplná
CES - BETA, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	37,0%	37,0%	úplná
CORE 4, spol. s r.o., Bratislava (od 15.5.2019 - KOR, s.r.o.)	Dcérsky	60,0%	60,0%	úplná
Niborea, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Invest Club, a.s., Bratislava	Dcérsky	54,2%	54,2%	úplná
VL PROJEKT, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Krásne hôrky, s. r. o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Malý zámeček, s.r.o., Herálec, Česká republika	Pridružený	37,3%	37,3%	vl. imania
FVE Mučín, s.r.o., Bratislava	Pridružený	40,0%	40,0%	vl. imania
Waste Management Holding a.s., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
FVE Dolný Bar, a.s., Bratislava	Pridružený	36,9%	36,9%	vl. imania
Grand Koliba, s.r.o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
Magna Energia a.s., Piešťany	Pridružený	49,0%	49,0%	vl. imania
SCR technologies s.r.o., Banská Bystrica	Pridružený	20,0%	20,0%	vl. imania
BL Kechnepark s.r.o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
LZ Projekt, s.r.o., Bratislava	Pridružený	25,0%	25,0%	vl. imania
Senec Invest, s. r. o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania

Východiská pre konsolidáciu

Dcérske spoločnosti

Dcérske spoločnosti sú tie spoločnosti, ktoré sú kontrolované Spoločnosťou. Kontrola existuje, ak má Spoločnosť oprávnenie, priamo alebo nepriamo, riadiť finančné a prevádzkové hospodárenie nejakej spoločnosti s cieľom získania výhod z jej aktivít.

Existencia a vplyv potenciálnych hlasovacích práv, ktoré sú v súčasnosti uplatniteľné alebo zameniteľné, sa berie do úvahy pri posudzovaní, či má Skupina kontrolu nad inou spoločnosťou. Konsolidovaná účtovná závierka zahŕňa podiel Skupiny v iných spoločnostiach na základe schopnosti Skupiny kontrolovať tieto spoločnosti bez ohľadu na to, či v skutočnosti je kontrola uplatňovaná alebo nie. Účtovné závierky dcérskych spoločností sú zahrnuté do konsolidovanej účtovnej závierky odo dňa vzniku kontroly do dňa, keď došlo k zániku kontroly.

Spoločne ovládané spoločnosti (joint ventures)

Spoločne ovládané spoločnosti sú také, nad ktorých aktivitami má Skupina spoločnú kontrolu, založenú na zmluvnej dohode. Konsolidovaná účtovná závierka zahŕňa podiel Skupiny na vykázaných ziskoch a stratách spoločne ovládaných spoločností podľa metódy vlastného imania odo dňa vzniku spoločnej kontroly do dňa, keď došlo k zániku spoločného ovládania spoločností.

Pridružené spoločnosti

Pridružené spoločnosti sú tie spoločnosti, v ktorých má Spoločnosť podstatný vplyv, nie však kontrolu nad finančným a prevádzkovým hospodárením. Konsolidovaná účtovná závierka zahŕňa podiel Skupiny na vykázaných ziskoch a stratách pridružených spoločností podľa metódy vlastného imania odo dňa vzniku podstatného vplyvu do dňa, keď došlo k zániku podstatného vplyvu. Keď podiel Skupiny na stratách prevýši účtovnú hodnotu pridruženej spoločnosti, účtovná hodnota takejto spoločnosti je znížená na nulu a vykazovanie budúcich strát je zastavené, okrem prípadov, keď Skupine v súvislosti s danou pridruženou spoločnosťou vznikli prípadné záväzky.

Rozsah konsolidácie

Do konsolidácie k 31. decembru 2018 bolo zahrnutých 20 spoločností. Všetky spoločnosti konsolidované metódou úplnej konsolidácie pripravili svoju účtovnú závierku k 31. decembru 2018.

Transakcie eliminované pri konsolidácii

Vzájomné zostatky účtov a transakcie v rámci Skupiny, ako aj všetky nerealizované zisky vyplývajúce z transakcií v rámci Skupiny, sú pri zostavovaní konsolidovanej účtovnej závierky eliminované. Nerealizované zisky vyplývajúce z transakcií s pridruženými spoločnosťami a so spoločne ovládanými spoločnosťami sú eliminované do výšky podielu Skupiny v týchto spoločnostiach. Nerealizované zisky vyplývajúce z transakcií s pridruženými spoločnosťami sú eliminované do výšky investície v takýchto spoločnostiach. Nerealizované straty sú eliminované tým istým spôsobom ako nerealizované zisky, ale iba v prípade, keď nejde o zníženie hodnoty.

Metóda obstarania

Pri účtovaní o nákupe dcérskych spoločností je v účtovníctve použitá metóda obstarania. Obstarávacía cena akvizície je vyjadrená ako reálna hodnota odovzdaných aktív, vydaných nástrojov vlastného imania a záväzkov vzniknutých alebo podmienených ku dňu výmeny, plus náklady, ktoré je možné priamo priradiť k akvizícii. Hodnota, o ktorú náklady na akvizíciu presahujú reálnu hodnotu podielu Skupiny na obstaranom identifikovateľnom majetku a záväzkoch a podmienených záväzkoch, je vykázaná ako goodwill. Ak sú náklady na akvizíciu nižšie ako reálna hodnota čistého majetku obstarávanej spoločnosti, rozdiel sa prehodnotí a akákoľvek zostávajúca časť rozdielu po prehodnotení je zúčtovaná priamo do výkazu ziskov a strát.

Obstaranie podielov od menšinových vlastníkov následne po získaní kontroly nad dcérskym podnikom sa účtuje v zostatkovej hodnote aktív, nástrojov vlastného imania a záväzkov ku dňu obstarania týchto dodatočných podielov. Hodnota, o ktorú náklady na akvizíciu presahujú zostatkovú hodnotu podielu Skupiny na týchto aktívach, nástrojoch vlastného imania a záväzkoch, je vykázaná ako goodwill. Ak sú náklady na akvizíciu nižšie ako zostatková hodnota získaného podielu Skupiny, tento rozdiel je zúčtovaný priamo do výkazu ziskov a strát.

Zjednotenie účtovných metód

Účtovné metódy a postupy aplikované konsolidovanými spoločnosťami v ich účtovných závierkach boli počas konsolidácie zjednotené a zhodujú sa s princípmi aplikovanými materskou spoločnosťou.