

**POLYFORM, s.r.o.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

z auditu účtovnej závierky  
k 31. marcu 2019

Bratislava, 30. apríla 2019

---

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

### **Spoločníkovi a konateľom spoločnosti POLYFORM, s.r.o.**

#### **Správa z auditu účtovnej závierky**

##### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti POLYFORM, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa ku uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. marcu 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

##### Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti POLYFORM, s.r.o. za rok končiaci sa 31. marca 2018 vykonal iný audítor, ktorý dňa 20. júna 2018 vyjadril na túto účtovnú závierku nemodifikovaný názor.

##### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

##### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku



chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

#### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

##### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 31. marcu 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 30. apríla 2019

AKTRA, s.r.o.  
Licencia UDVA č. 333  
Ľudovíta Fullu 7  
841 05 Bratislava



  
Ing. Jana Akantisová  
štatutárny audítor  
Licencia SKAU č. 756

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zaraďujú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                                         |                                                         |                                                       |                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 5 2 5 5 6 2<br>IČO<br>3 1 6 7 9 1 3 7<br>SK NACE<br>2 2 . 2 1 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie<br>od 4 2 0 1 8<br>do 3 2 0 1 9<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 4 2 0 1 7<br>do 3 2 0 1 8 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

POLYFORM, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica TERÉZIE VANSOVEJ Číslo 1 0

PSČ Obec  
0 6 5 0 3 PODOLÍNEC

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS Prešov, Oddiel: Sro ,

Vložka číslo 1322 / P

Telefónne číslo Faxové číslo

0 5 2 4 3 9 1 2 1 4

E-mailová adresa

INFO@POLYFORM.SK

Zostavená dňa:

2 5 . 0 4 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu





| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------|
|                     |                                                                                   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3 |
|                     |                                                                                   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   |                       | 1 4 2 0 3 2 6 1   | 7 7 2 6 3 1 1                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 6 4 7 6 9 5 0     | 7 2 8 0 0 0 4                                   |         |
| A.                  | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   |                       | 9 4 6 8 3 4 3     | 3 0 2 2 1 8 6                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 6 4 4 6 1 5 7     | 2 5 9 1 7 7 0                                   |         |
| A.I.                | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   |                       | 5 0 5 1           | 0                                               |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 5 0 5 1           |                                                 | 0       |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                    | 05                   |                       | 5 0 5 1           | 0                                               |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 5 0 5 1           |                                                 |         |
| 3.                  | Ocenené práva<br>(014) - /074, 091A/                                              | 06                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                   | 07                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |         |
| A.II.               | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | 11                   |                       | 9 0 6 3 2 9 2     | 2 6 2 2 1 8 6                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 6 4 4 1 1 0 6     | 2 5 9 1 7 7 0                                   |         |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/                                                         | 12                   |                       | 5 7 4 0 6         | 5 7 4 0 6                                       |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   | 5 7 4 0 6                                       |         |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                     | 13                   |                       | 3 0 1 0 4 3 7     | 1 5 1 5 4 0 1                                   |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 1 4 9 5 0 3 6     | 1 6 3 4 5 1 4                                   |         |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       | 5 7 5 9 2 4 7     | 8 1 3 1 7 7                                     |         |
|                     |                                                                                   |                      |                       | 4 9 4 6 0 7 0     | 7 9 6 2 0 7                                     |         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   | 1 2 0 5 8 6           | 1 2 0 5 8 6       |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   | 1 1 5 6 1 6           | 1 1 5 6 1 6       |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |                   | 6 5 0 1 5                                       |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   | 4 0 0 0 0 0<br>0      | 4 0 0 0 0 0       |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   | 4 0 0 0 0 0           | 4 0 0 0 0 0       |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 28                   |                       |                   |                                                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                 |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         | Netto 3                                         |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                                      |               |                                                 |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                                      |               |                                                 |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                                      |               |                                                 |
| 11.            | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                                      |               |                                                 |
| B.             | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                      | 33                   | 4 6 6 5 7 5 5                        | 4 6 3 4 9 6 2 |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | 3 0 7 9 3                            |               | 4 6 4 8 4 3 1                                   |
| B.I.           | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                             | 34                   | 1 3 0 7 2 3 6                        | 1 3 0 0 8 7 6 |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | 6 3 6 0                              |               | 2 1 2 5 6 0 9                                   |
| B.I.1.         | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                     | 35                   | 8 6 7 5 2 2                          | 8 6 1 1 6 2   |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | 6 3 6 0                              |               | 1 5 5 8 8 0 9                                   |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   | 2 6 5 8 5 4                          | 2 6 5 8 5 4   |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 2 6 1 1 8 6                                     |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   | 6 6 2 9 7                            | 6 6 2 9 7     |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 8 7 6 6 5                                       |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                                      |               |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               |                                                 |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 1 0 7 5 6 3                          | 1 0 7 5 6 3   |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 2 1 7 9 4 9                                     |
| 6.             | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                                      |               |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               |                                                 |
| B.II.          | Dlhodobé pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                        | 41                   | 0                                    | 0             |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | 0                                    |               |                                                 |
| B.II.1.        | Pohľadávky z obchodného styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                         | 42                   | 0                                    | 0             |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | 0                                    |               |                                                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                       |                   |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                   |                                                 |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                       |                   |                                                 |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                       |                   |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                       |                   |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                       |                   |                                                 |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                       |                   |                                                 |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                       |                   |                                                 |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                       |                   |                                                 |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   |                       |                   |                                                 |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   |                       | 1 9 9 0 3 2 8     | 1 9 6 5 8 9 5                                   |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                       | 2 4 4 3 3         | 1 8 3 6 8 5 8                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   |                       | 1 9 8 4 9 3 3     | 1 9 6 0 5 0 0                                   |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                       | 2 4 4 3 3         | 1 8 3 4 9 6 0                                   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                       | 5 1 7             | 5 1 7                                           |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   | 3 0 4 3                                         |





| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |               |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                |                                                                                                                                                  |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3       |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |               |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                              | 57                   |                       | 1 9 8 4 4 1 6     | 1 9 5 9 9 8 3                                   |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       | 2 4 4 3 3         |                                                 | 1 8 3 1 9 1 7 |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 58                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                            | 59                   |                       | 1 5 0 0           | 1 5 0 0                                         |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                          | 61                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 6.             | Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                               | 62                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 7.             | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                              | 63                   |                       | 1 1 6 2           | 1 1 6 2                                         |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 8.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                  | 64                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 9.             | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 65                   |                       | 2 7 3 3           | 2 7 3 3                                         |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 | 1 8 9 8       |
| B.IV.          | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                               | 66                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| B.IV.1.        | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 2.             | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 3.             | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                   | 69                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |
| 4.             | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                     | 70                   |                       |                   |                                                 |               |
|                |                                                                                                                                                  |                      |                       |                   |                                                 |               |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---------|
|                     |                                                       |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3 |
|                     |                                                       |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |         |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 1 3 6 8 1 9 1         | 1 3 6 8 1 9 1     |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 6 8 5 9 6 4                                     |         |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 2 0 0 5 9             | 2 0 0 5 9         |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 1 1 0 6 7                                       |         |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 1 3 4 8 1 3 2         | 1 3 4 8 1 3 2     |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 6 7 4 8 9 7                                     |         |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 6 9 1 6 3             | 6 9 1 6 3         |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 3 9 8 0 3                                       |         |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   | 5 3 6                 | 5 3 6             |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 6 5 5 2 9             | 6 5 5 2 9         |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 3 6 7 6 0                                       |         |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |                   |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |         |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   | 3 0 9 8               | 3 0 9 8           |                                                 |         |
|                     |                                                       |                      |                       |                   | 3 0 4 3                                         |         |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 7 7 2 6 3 1 1           | 7 2 8 0 0 0 4                                     |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 3 7 8 8 2 7 7           | 3 1 8 9 1 6 8                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9                                           |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9                                           |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                  | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   | 2 5 7 2 9 1             | 2 5 7 2 9 1                                       |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 9 5 2 1                 | 9 5 2 1                                           |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 9 5 2 1                 | 9 5 2 1                                           |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   |                            |                                                      |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 2 1 1 5 7 1 7              | 1 6 5 4 0 3 0                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 2 9 0 4 2 4 0              | 2 4 4 2 5 5 3                                        |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                         | 99                   | - 7 8 8 5 2 3              | - 7 8 8 5 2 3                                        |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 3 9 9 1 0 9              | 1 2 6 1 6 8 7                                        |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 3 9 3 8 0 3 4              | 4 0 9 0 8 3 6                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 2 9 1 6 5 1 7              | 2 9 2 8 2 4 8                                        |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  | 0                          |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  | 2 7 7 9 0 5 2              |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  |                            | 2 7 7 9 0 5 2                                        |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 5 1 1 6                    | 9 3 8 0                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            | 9 8 0                                                |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  | 1 3 2 3 4 9                | 1 3 8 8 3 6                                          |





| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                                      | <b>118</b>           | <b>5 5 1</b>               |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  | <b>5 5 1</b>               |                                                      |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                                   | <b>121</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky<br/>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                              | <b>122</b>           | <b>8 4 7 5 7 7</b>         | <b>1 0 2 2 7 9 0</b>                                 |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku<br/>súčet (r. 124 až r. 126)</b>                                                                                                               | <b>123</b>           | <b>4 4 2 1 1 6</b>         | <b>6 5 7 5 1 6</b>                                   |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | <b>6 1 7 9 1</b>           | <b>1 1 5 3 9 2</b>                                   |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | <b>3 8 0 3 2 5</b>         | <b>5 4 2 1 2 4</b>                                   |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | <b>7 0 2 0 1</b>           | <b>6 5 9 4 4</b>                                     |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | <b>4 6 8 6 9</b>           | <b>4 3 3 8 2</b>                                     |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | <b>2 8 7 2 7 9</b>         | <b>2 4 4 5 9 6</b>                                   |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | <b>1 1 1 2</b>             | <b>1 1 3 5 2</b>                                     |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                                                                                    | <b>136</b>           | <b>1 7 3 3 8 9</b>         | <b>1 3 9 7 9 8</b>                                   |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | <b>5 9 3 5 5</b>           | <b>6 5 1 1 7</b>                                     |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | <b>1 1 4 0 3 4</b>         | <b>7 4 6 8 1</b>                                     |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery<br/>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                                                                             | <b>139</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci<br/>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)</b>                                                                                                        | <b>140</b>           |                            |                                                      |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie<br/>súčet (r. 142 až r. 145)</b>                                                                                                                        | <b>141</b>           |                            |                                                      |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |



| Označenie<br>a | Text<br>b                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *              | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01                   | 1 9 0 1 1 1 4 6            | 1 8 6 3 1 7 3 8                                      |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02                   | 1 9 0 1 1 6 6 1            | 1 8 8 9 3 5 8 3                                      |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03                   | 2 4 7 4 9 9 8              | 2 5 0 6 9 8 8                                        |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04                   | 1 6 4 3 4 4 3 2            | 1 6 0 2 2 7 0 6                                      |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05                   | 1 0 1 7 1 6                | 1 0 2 0 4 4                                          |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06                   | - 1 6 3 6 0                | 9 0 4 2 8                                            |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07                   |                            | 4 8 8                                                |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 7 7 5 0                    | 1 6 8 5 5 8                                          |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 9 1 2 5                    | 2 3 7 1                                              |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 1 7 2 1 9 7 4 1            | 1 7 2 7 7 9 3 6                                      |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   | 2 1 8 3 9 0 2              | 2 2 5 7 4 1 8                                        |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 1 1 2 7 2 9 3 7            | 1 1 0 7 5 6 6 9                                      |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13                   | - 2 1 9 5                  | - 1 6 5 4                                            |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14                   | 1 5 7 4 1 5 7              | 1 6 8 7 9 6 0                                        |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15                   | 1 6 4 7 7 5 3              | 1 5 6 6 5 7 4                                        |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16                   | 1 0 2 7 5 1 1              | 1 1 2 1 8 1 6                                        |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17                   | 1 4 7 1 8 8                |                                                      |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 4 1 1 4 6 3                | 3 8 6 7 0 9                                          |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19                   | 6 1 5 9 1                  | 5 8 0 4 9                                            |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20                   | 3 0 5 2 2                  | 2 9 4 3 6                                            |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 3 8 5 1 1 2                | 4 4 6 2 1 7                                          |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 3 8 5 1 1 2                | 4 4 6 2 1 7                                          |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   | 6 9 8 5                    | 1 2 2 4 5 5                                          |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25                   | 3 1 6 1                    |                                                      |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 1 1 7 4 0 7                | 9 3 8 6 1                                            |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27                   | 1 7 9 1 9 2 0              | 1 6 1 5 6 4 7                                        |



| Ozna-<br>čenie<br><br>a | Text<br><br>b                                                                                                           | Číslo<br>riadku<br><br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                         |                                                                                                                         |                          | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                       | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                       | 3 9 6 5 9 8 5              | 3 7 0 3 2 6 1                                        |
| **                      | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                       | 3 1 6 7                    | 1                                                    |
| VIII.                   | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                       |                            |                                                      |
| IX.                     | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                       |                            |                                                      |
| IX.1.                   | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                       |                            |                                                      |
| 2.                      | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                       |                            |                                                      |
| 3.                      | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                       |                            |                                                      |
| X.                      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                       |                            |                                                      |
| X.1.                    | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                       |                            |                                                      |
| 2.                      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                       |                            |                                                      |
| 3.                      | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                       |                            |                                                      |
| XI.                     | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                       | 3 1 6 7                    |                                                      |
| XI.1.                   | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                       | 3 1 6 7                    |                                                      |
| 2.                      | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                       |                            |                                                      |
| XII.                    | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                       |                            | 1                                                    |
| XIII.                   | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                       |                            |                                                      |
| XIV.                    | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                       |                            |                                                      |
| **                      | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                       | 6 8 4 7                    | 1 1 2 4 0                                            |
| K.                      | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                       |                            |                                                      |
| L.                      | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                       |                            |                                                      |
| M.                      | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                       |                            |                                                      |
| N.                      | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                       | 2 8 9                      | 5 2 3 9                                              |
| N.1.                    | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                       |                            | 4 5 5 0                                              |
| 2.                      | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                       | 2 8 9                      | 6 8 9                                                |
| O.                      | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                       | 1 5 0                      | 8 3                                                  |
| P.                      | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                       |                            |                                                      |
| Q.                      | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                       | 6 4 0 8                    | 5 9 1 8                                              |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 3 6 8 0                  | - 1 1 2 3 9                                          |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 1 7 8 8 2 4 0              | 1 6 0 4 4 0 8                                        |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 3 8 9 1 3 1                | 3 4 2 7 2 1                                          |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 3 9 5 6 1 8                | 3 6 2 5 6 9                                          |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | - 6 4 8 7                  | - 1 9 8 4 8                                          |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 1 3 9 9 1 0 9              | 1 2 6 1 6 8 7                                        |



## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti, dátum jej založenia a dátum jej vzniku:

POLYFORM, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 9.9.1993. Dňa 13.10.1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 1322/P. Spoločnosť sídli v Podolínci, Terézie Vansovej 10, Slovenská republika, identifikačné číslo 31679137.

V účtovnom období od 1.4.2018 do 31.3.2019 v zápise do Obchodného registra nebol uskutočnený žiaden zápis.

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

1. spracovanie odpadového polystyrénu a výroba polystyrénu
2. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti

### 3. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 85                    | 83                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 84                    | 82                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 4                     | 4                                            |

Okrem zamestnancov uvedených v tabuľke má spoločnosť ešte dvoch konateľov. Konatelia pracujú na základe zmluvy o výkone funkcie.

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21.júna 2018.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2018 bola uložená do registra účtovných závierok 26. júna 2018. Správa nezávislého audítora k 31.marcu.2018 bola spracovaná 20. júna.2018 a uložená do registra účtovných závierok 16.októbra 2018. Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe k 31.3.2018 bol spracovaný 4.februára 2019 a spolu s výročnou správou uložený do registra účtovných závierok 12.februára 2019.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 24.septembra 2018 schválilo spoločnosť AKTRA, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Členovia štatutárnych orgánov k 31. marcu 2019

Konatelia

Konateľ: Ing. Jozef Val'ko

Konateľ: Ľuboslav Leško

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31.marcu 2019 je takáto:

| Spoločník, akcionár                          | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako aj ZI v % |
|----------------------------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                              | absolútne                        | v % |                                   |                                                    |
| a                                            | b                                | c   | d                                 | e                                                  |
| HIRSCH Porozell GmbH,<br>Glanegg 58, Rakúsko | 6 639                            | 100 | 100                               | 100                                                |
| Spolu                                        | 6 639                            | 100 | 100                               | 100                                                |

## **D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť je súčasťou skupiny HIRSCH. Materskou spoločnosťou POLYFORM, s.r.o. je HIRSCH Porozell GmbH, ktorého materskou spoločnosťou je HIRSCH Servo AG. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HIRSCH Servo AG, Glanegg, Rakúsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky HERZ Industriens GmbH, Viedeň. Táto konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti HERZ Industriens GmbH je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti ( 1230 Viedeň, Richard-Strauss-Strasse 22)

## **E. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

### **a. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

Účtovníctvo sa vedie 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.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov: Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky: Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov: Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie podniku vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť. Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

**b. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý 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.

Náklady na technické zhodnotenie zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého majetku. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

O nákladoch na výskum a vývoj spoločnosť neúčtovala.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                 | <b>Predpokladaná<br/>doba používania</b> | <b>Metóda<br/>odpisovania</b> | <b>Ročná odpisová<br/>sadzba v %</b> |
|---------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| Softvér                         | 3-4 roky                                 | rovnomerná                    | 33-25                                |
| Stroje, prístroje a zariadenia  | 3-10 rokov                               | rovnomerná                    | 33-10                                |
| Budovy, haly, stavby            | 10-33 rokov                              | rovnomerná                    | 10-3                                 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 3-10 rokov                               | rovnomerná                    | 33-10                                |

**c. Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť neúčtovala o cenných papieroch a podieloch.

**d. Zásoby**

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia), napr. energie, služby, odpisy a pod. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Úbytok zásob materiálu a tovaru sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

**e. Zákazková výroba**

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

**f. Zákazková výstavba nehnuteľností**

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe nehnuteľností.

**g. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje vytvorením opravnej položky na pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Opravné položky Spoločnosť vytvára k pohľadávkam, na ktoré je podaná žaloba na súde a k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník nezaplatí.

**h. Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**i. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**j. Rezervy**

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



**k. 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.

**l. Odložené dane**

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

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

**m. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**n. Emisné kvóty**

Spoločnosť neúčtovala o emisných kvótach

**o. Dotácie zo štátneho rozpočtu**

Spoločnosť neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

**p. Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**q. Deriváty**

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch

**r. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neúčtovala o majetkoch a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

**s. Majetok obstaraný v privatizácii**

Spoločnosť neúčtovala o majetku obstaranom v privatizácii.

**t. Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa použije kurz za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Devízový účet Spoločnosť nemá zavedený. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**u. Výnosy**

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

**v. Opravy chýb minulých období**

Údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Spoločnosť počas bežného obdobia neúčtovala o oprave chýb minulých období.

**w. Porovnateľné údaje**

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019 a za porovnateľné bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 je uvedený v nasledujúcich 2 tabuľkách tejto časti:

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie                  |              |                          |          |                     |                         |                                   | Spolu        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------|----------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------------|
|                                           | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér      | Oceni-<br>teľné<br>práva | Goodwill | Ostat-<br>ný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM |              |
| a                                         | b                                      | c            | d                        | e        | f                   | g                       | h                                 | i            |
| Prvotné ocenenie                          |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | <b>5 051</b> |                          |          |                     |                         |                                   | <b>5 051</b> |
| Prírastky                                 |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Úbytky                                    |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Presuny                                   |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | <b>5 051</b> |                          |          |                     |                         |                                   | <b>5 051</b> |
| Oprávky                                   |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | <b>5 051</b> |                          |          |                     |                         |                                   | <b>5 051</b> |
| Prírastky                                 |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Úbytky                                    |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Presuny                                   |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | <b>5 051</b> |                          |          |                     |                         |                                   | <b>5 051</b> |
| Opravné položky                           |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Prírastky                                 |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Úbytky                                    |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Presuny                                   |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| Zostatková hodnota                        |                                        |              |                          |          |                     |                         |                                   |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | <b>0</b>     |                          |          |                     |                         |                                   | <b>0</b>     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | <b>0</b>     |                          |          |                     |                         |                                   | <b>0</b>     |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------|--------------------------|----------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|
| Dlhodobý nehmotný majetok                    | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceni-<br>teľné<br>práva | Goodwill | Ostat-<br>ný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu |
| a                                            | b                                      | c       | d                        | e        | f                   | g                       | h                                 | i     |
| Prvotné ocenenie                             |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    |                                        | 5 051   |                          |          |                     |                         |                                   | 5 051 |
| Prírastky                                    |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Úbytky                                       |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Presuny                                      |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       |                                        | 5 051   |                          |          |                     |                         |                                   | 5 051 |
| Oprávky                                      |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    |                                        | 5 051   |                          |          |                     |                         |                                   | 5 051 |
| Prírastky                                    |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Úbytky                                       |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Presuny                                      |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       |                                        | 5 051   |                          |          |                     |                         |                                   | 5 051 |
| Opravné položky                              |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Prírastky                                    |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Úbytky                                       |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Presuny                                      |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| Zostatková hodnota                           |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    |                                        | 0       |                          |          |                     |                         |                                   | 0     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       |                                        | 0       |                          |          |                     |                         |                                   | 0     |

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.apríla 2018 do 31.marca 2019 a za porovnateľné bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1.apríla 2017 do 31.marca 2018 je uvedený v nasledujúcich 2 tabuľkách tejto časti:

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | Spolu            |
|-------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------------------|------------------|
|                                           | Pozemky               | Stavby           | Samos-<br>tatné<br>hnuteľ-<br>né veci a<br>súbory<br>hnuteľ-<br>ných<br>vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Os-<br>tatný<br>DHM | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté pred-<br>davky<br>na<br>DHM |                  |
| a                                         | b                     | c                | d                                                                            | e                                                   | f                                        | g                   | h                            | i                                           | j                |
| Prvotné ocenenie                          |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>57 406</b>         | <b>3 007 511</b> | <b>5 771 305</b>                                                             |                                                     |                                          |                     | <b>65 015</b>                | <b>38 628</b>                               | <b>8 939 865</b> |
| Prírastky                                 |                       | 2 926            | 179 949                                                                      |                                                     |                                          |                     | 117 037                      | 115 616                                     | <b>415 528</b>   |
| Úbytky                                    |                       |                  | 292 101                                                                      |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>292 101</b>   |
| Presuny                                   |                       |                  | 100 094                                                                      |                                                     |                                          |                     | -61 466                      | -38 628                                     | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>57 406</b>         | <b>3 010 437</b> | <b>5 759 247</b>                                                             |                                                     |                                          |                     | <b>120 586</b>               | <b>115 616</b>                              | <b>9 063 292</b> |
| Oprávky                                   |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       | <b>1 372 997</b> | <b>4 975 098</b>                                                             |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>6 348 095</b> |
| Prírastky                                 |                       | 122 039          | 263 073                                                                      |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>385 112</b>   |
| Úbytky                                    |                       |                  | 292 101                                                                      |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>292 101</b>   |
| Presuny                                   |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       | <b>1 495 036</b> | <b>4 946 070</b>                                                             |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>6 441 106</b> |
| Opravné položky                           |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Prírastky                                 |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Úbytky                                    |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Presuny                                   |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Zostatková hodnota                        |                       |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>57 406</b>         | <b>1 634 514</b> | <b>796 207</b>                                                               |                                                     |                                          |                     | <b>65 015</b>                | <b>38 628</b>                               | <b>2 591 770</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>57 406</b>         | <b>1 515 401</b> | <b>813 177</b>                                                               |                                                     |                                          |                     | <b>120 586</b>               | <b>115 616</b>                              | <b>2 622 186</b> |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
|----------------------------------------------|---------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------------------|------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok                      | Pozemky       | Stavby           | Samos-<br>tatné<br>hnuteľ-<br>né veci a<br>súbory<br>hnuteľ-<br>ných<br>vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Os-<br>tatný<br>DHM | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté pred-<br>davky<br>na<br>DHM | Spolu            |
| a                                            | b             | c                | d                                                                            | e                                                   | f                                        | g                   | h                            | i                                           | j                |
| Prvotné ocenenie                             |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    | <b>57 406</b> | <b>2 883 330</b> | <b>5 694 330</b>                                                             |                                                     |                                          |                     | <b>40 040</b>                | <b>14 814</b>                               | <b>8 689 920</b> |
| Prírastky                                    |               | 108 628          | 288 220                                                                      |                                                     |                                          |                     | 61 466                       | 38 628                                      | <b>496 942</b>   |
| Úbytky                                       |               |                  | -246 997                                                                     |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>-246 997</b>  |
| Presuny                                      |               | 15 553           | 35 752                                                                       |                                                     |                                          |                     | -36 491                      | -14 814                                     | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       | <b>57 406</b> | <b>3 007 511</b> | <b>5 771 305</b>                                                             |                                                     |                                          |                     | <b>65 015</b>                | <b>38 628</b>                               | <b>8 939 865</b> |
| Oprávky                                      |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    |               | <b>1 241 126</b> | <b>4 975 098</b>                                                             |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>6 135 057</b> |
| Prírastky                                    |               | 131 871          | 314 346                                                                      |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>446 217</b>   |
| Úbytky                                       |               |                  | -233 179                                                                     |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>-233 179</b>  |
| Presuny                                      |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       |               | <b>1 372 997</b> | <b>4 975 098</b>                                                             |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | <b>6 348 095</b> |
| Opravné položky                              |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Prírastky                                    |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Úbytky                                       |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Presuny                                      |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| Zostatková hodnota                           |               |                  |                                                                              |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>    | <b>57 406</b> | <b>1 642 204</b> | <b>800 399</b>                                                               |                                                     |                                          |                     | <b>40 040</b>                | <b>14 814</b>                               | <b>2 554 863</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>       | <b>57 406</b> | <b>1 634 514</b> | <b>796 207</b>                                                               |                                                     |                                          |                     | <b>65 015</b>                | <b>38 628</b>                               | <b>2 591 770</b> |



Údaj o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

#### **WIENER STADTISCHE**

***Poistenie všetkých rizík – poistenie majetku a poistenie prerušenia prevádzky***

Poistná zmluva č. K7-P383.498-J

Poistenie majetku – poistná suma 19 463 383,29 EUR

Poistenie zodpovednosti za škody spôsobené pri prerušení prevádzky - poistná suma 4 077 466 EUR

Začiatok poistenia: 1.7.2016

***Poistenie zákonnej zodpovednosti***

Poistná zmluva č. 08-U930.349

Poistná suma – 5 000 000 EUR

Začiatok poistenia: 1.7.2016

#### **EURÓPSKA CESTOVNÁ POISŤOVŇA AG**

***Európske cestovné poistenie***

***POLIZZE Nr. 009910004357*** - Poistná zmluva č. 009910004357

Doba platnosti od 15.7.2003

#### **MetLife**

***Úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami***

Poistná zmluva č.312.145 , platná od 1.6.2018

#### **CREDENDO**

***Poistenie rizika nezaplatenia pohľadávok***

Poistná zmluva číslo: 400028107 platná od 1.5.2018

#### **KOOPERATÍVA**

***Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel – súbor vozidiel***

Poistná zmluva č. 6526805337/ návrh 3550006378

Poistné obdobie: od 31.12.2005 do 31.12.2018

***SL599BD - Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla***

Poistná zmluva č. 6571367460/ návrh 3491574887

Poistné obdobie : od 19.9.2012 do neurčito

***SL599BD – Havarijné poistenie motorových vozidiel***

Poistná zmluva č. 6571272744/ návrh 5710179786

Poistné obdobie : od 19.9.2012 do neurčito

***SL323BJ - Poistenie finančnej straty- GAP***

Poistná zmluva č. 6584379073/ návrh 5967019362

Poistné obdobie : od 23.04.2015 do 23.04.2018 /od 00:00 hod. do 00:00 hod./

***SL683BJ - Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla***

Poistná zmluva č. 6585737186/ návrh 3539046997

Poistné obdobie : od 27.7.2015 do neurčito

***SL683BJ – Havarijné poistenie motorových vozidiel***

Poistná zmluva č. 6585775430/ návrh 5719022625

Poistné obdobie : od 27.7.2015 do neurčito

***SL683BJ - Poistenie finančnej straty- GAP***

Poistná zmluva č. 6585775748/ návrh 5960003466

Poistné obdobie : od 27.07.2015 do 27.07.2018 /od 00:00 hod. do 00:00 hod./

***SL291BM - BMW– Havarijné poistenie motorových vozidiel***

Poistná zmluva č. 6589573094/ návrh 5720018625

Poistné obdobie : od 20.5.2016 do neurčito

***SL962BL – RENAULT -Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla***

Poistná zmluva č. 6589738645/ návrh 3530058489

Poistné obdobie : od 27.5.2016 do neurčito

***SL962BL – RENAULT – Havarijné poistenie motorových vozidiel***

Poistná zmluva č. 6589714299/ návrh 5720036863

Poistné obdobie : od 27.5.2016 do neurčito

**ALLIANZ*****Havarijné poistenie motorových vozidiel – súbor vozidiel***

Poistná zmluva č. 7710042258

Poistné obdobie: od 29.8.2016 na neurčito

***Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidiel – súbor vozidiel***

Poistná zmluva č. 8080125984

Poistné obdobie: od 1.1.2019 na neurčito

***Poistenie ochrany práv MOTO podnikateľ – súbor vozidiel***

Poistná zmluva č. 9974064850

Poistné obdobie: od 23.5.2019 na neurčito

**DAS*****Poistenie právnej ochrany motorových vozidiel – súbor vozidiel***

Poistka č. 0028917 z 22.2.2005 do 22.5.2019

Poistné zmluvy sú uložené vo firme POLYFORM, s.r.o. Podolíneč a v prípade potreby sú k nahliadnutiu.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.apríla 2018 do 31.marca 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý<br>finančný majetok                  | Bežné účtovné obdobie                 |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             | Spolu   |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|---------|
|                                               | Podielové<br>CP<br>a podiely<br>v DÚJ | Podielové<br>CP<br>a podiely<br>v spoloč-<br>nosti<br>s pods-<br>tatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>CP<br>a podiely | Pôžičky<br>ÚJ<br>v kons.<br>Celku | Ostat-<br>ný<br>DFM | Pôžičky<br>s dobou<br>splat-<br>nosti<br>najviac<br>jeden<br>rok | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DFM | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky<br>na DFM |         |
| a                                             | b                                     | c                                                                                  | d                                      | e                                 | f                   | g                                                                | h                            | i                                           | j       |
| Prvotné ocenenie                              |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> |                                       |                                                                                    |                                        | 0                                 |                     |                                                                  |                              |                                             | 0       |
| Prírastky                                     |                                       |                                                                                    |                                        | 400 000                           |                     |                                                                  |                              |                                             | 400 000 |
| Úbytky                                        |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Presuny                                       |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    |                                       |                                                                                    |                                        | 400 000                           |                     |                                                                  |                              |                                             | 400 000 |
| Oprávky                                       |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Prírastky                                     |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Úbytky                                        |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Presuny                                       |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Opravné položky                               |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Prírastky                                     |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Úbytky                                        |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Presuny                                       |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| Zostatková hodnota                            |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> |                                       |                                                                                    |                                        |                                   |                     |                                                                  |                              |                                             |         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    |                                       |                                                                                    |                                        | 400 000                           |                     |                                                                  |                              |                                             | 400 000 |

Údaje o záložných právach k dlhodobému finančnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

**4. Zásoby**

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

| Zásoby                                             | Bežné účtovné obdobie                          |               |                                                                      |                                                   |                                             |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                    | Stav OP<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Tvorba O<br>P | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti<br>z účtovníctva | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| a                                                  | b                                              | c             | d                                                                    | e                                                 | f                                           |
| Materiál                                           | 8 556                                          | 3 150         | 5 346                                                                |                                                   | 6 360                                       |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby |                                                |               |                                                                      |                                                   |                                             |
| Výrobky                                            |                                                |               |                                                                      |                                                   |                                             |
| Zvieratá                                           |                                                |               |                                                                      |                                                   |                                             |
| Tovar                                              |                                                |               |                                                                      |                                                   |                                             |
| Nehnutelnosť na predaj                             |                                                |               |                                                                      |                                                   |                                             |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                     |                                                |               |                                                                      |                                                   |                                             |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>8 556</b>                                   | <b>3 150</b>  | <b>5 346</b>                                                         |                                                   | <b>6 360</b>                                |

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

**5. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

**6. Pohľadávky**

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

| Pohľadávky                                         | Bežné účtovné obdobie                                   |              |                                                     |                                                                       |                                             |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                    | Stav OP<br>na začiat<br>ku<br>účtovného<br>o<br>obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP<br>z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| a                                                  | b                                                       | c            | d                                                   | e                                                                     | f                                           |
| Pohľadávky z obchodného styku                      | 39 987                                                  | 4 150        | 989                                                 | 18 715                                                                | 24 433                                      |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                          |                                                         |              |                                                     |                                                                       |                                             |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons.<br>celku          |                                                         |              |                                                     |                                                                       |                                             |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu |                                                         |              |                                                     |                                                                       |                                             |
| Iné pohľadávky                                     |                                                         |              |                                                     |                                                                       |                                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                            | <b>39 987</b>                                           | <b>4 150</b> | <b>989</b>                                          | <b>18 715</b>                                                         | <b>24 433</b>                               |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia :

Spoločnosť neeviduje záložné právo k pohľadávkam..

Štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 1 898 423           | 86 510               | <b>1 984 933</b> |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 1 500               |                      | <b>1 500</b>     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 1 162               |                      | <b>1 162</b>     |
| Iné pohľadávky                                   | 2 733               |                      | <b>2 733</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>1 903 818</b>    | <b>86 510</b>        | <b>1 990 328</b> |

V pohľadávkach z obchodného styku v sume 1 984 933 EUR sú pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 517 EUR.

Veková štruktúra pohľadávok a jej porovnanie s predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | C                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 86 510                | 204 619                                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 1 903 818             | 1 672 226                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>1 990 328</b>      | <b>1 876 845</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  |                       |                                              |

**7. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 20 059                | 11 067                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1 348 148             | 674 897                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    | - 16                  |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>1 368 191</b>      | <b>685 964</b>                               |

**8. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku

**9. Vlastné akcie**

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie počas účtovného obdobia.

**10. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>536</b>            |                                              |
| Ostatné                                            | 536                   |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>65 529</b>         | <b>36 760</b>                                |
| Príspevky právnickým osobám                        | 21 507                | 19 962                                       |
| Poistné                                            | 7 678                 | 6 440                                        |
| Ostatné                                            | 36 344                | 10 358                                       |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>3 098</b>          | <b>3 043</b>                                 |
| Teplo SOU                                          | 3 098                 | 3 043                                        |

**11. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

Spoločnosť neúčtuje o žiadnom majetku, ktorý by bol prenajímaný inej strane vo forme finančného lízingu.

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

Rozsah upísaného základného imania je 6 639 EUR .

Zákonný rezervný fond vo výške 8 857 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>1 261 687</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 461 687                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 800 000                                      |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1 261 687</b>                             |

Hospodársky výsledok za bežné účtovné obdobie: 1 399 109 EUR

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za bežné účtovné obdobie:

Vyplatenie podielu na zisku materskej firme – dividendy: 1 399 109 EUR



**2. Rezervy**

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

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie              |                |                |            |                                 |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|------------|---------------------------------|
|                                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie   | Stav na konci účtovného obdobia |
|                                                            | a                                  | c              | d              | e          | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           |                                    | <b>551</b>     |                |            | <b>551</b>                      |
| Na odchodné                                                |                                    | 551            |                |            | 551                             |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>139 798</b>                     | <b>173 389</b> | <b>139 386</b> | <b>412</b> | <b>173 389</b>                  |
| Zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného | 65 117                             | 59 355         | 65 117         |            | 59 355                          |
| Nedaňová rezerva na audit a iné náklady s auditom          | 5 522                              | 6 203          | 5 522          |            | 6 203                           |
| Nedaňová rezerva na zľavy pre zákazníkov                   | 12 982                             | 40 394         | 12 858         | 124        | 40 394                          |
| Nedaňová rezerva na odmeny                                 | 47 725                             | 48 250         | 47 725         |            | 48 250                          |
| Nedaňová rezerva ostatná                                   | 8 452                              | 19 187         | 8 164          | 288        | 19 187                          |

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

| Názov položky                                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |              |                                 |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------------|
|                                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie     | Stav na konci účtovného obdobia |
|                                                            | a                                            | c              | d              | e            | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           |                                              |                |                |              |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>112 418</b>                               | <b>139 798</b> | <b>109 963</b> | <b>2 455</b> | <b>139 798</b>                  |
| Zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného | 45 268                                       | 65 117         | 43 378         | 1 890        | 65 117                          |
| Ostatné rezervy nedaňové na audit a účtovnú závierku       | 5 625                                        | 5 522          | 5 060          | 565          | 5 522                           |
| Ostatné rezervy nedaňové na odmenu konateľov               | 35 000                                       | 40 000         | 35 000         |              | 40 000                          |
| Ostatné rezervy nedaňové                                   | 26 525                                       | 29 159         | 26 525         |              | 29 159                          |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>2 916 517</b>      | <b>2 928 248</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 2 779 052             | 2 779 052                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 137 465               | 149 196                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>847 577</b>        | <b>1 022 790</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 847 577               | 1 022 790                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 0                     | 0                                            |

### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>- 750 389</b>      | <b>- 736 278</b>                             |
| odpočítateľné                                                                         | 16 348                | 30 554                                       |
| zdaniteľné                                                                            | - 766 737             | - 766 832                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>120 158</b>        | <b>75 156</b>                                |
| odpočítateľné                                                                         | 120 158               | 75 156                                       |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>132 349</b>        | <b>138 836</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>- 6 487</b>        | <b>- 19 848</b>                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | - 6 487               | - 19 848                                     |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

## 5. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>9 380</b>          | <b>4 512</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 5 116                 | 4 868                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 5 116                 | 4 868                                        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 9 380                 |                                              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 116</b>          | <b>9 380</b>                                 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neúčtovala o vydaných dlhopisoch

## 7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                   | Mena | Úrok p.<br>a. v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v eurách za<br>bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------|------|-------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                 | d                   | e                                                                     | f                                                      | g                                                                                               |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                   |                     |                                                                       |                                                        |                                                                                                 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                   |                     |                                                                       | 0                                                      | 0                                                                                               |
| ERSTE BANK -<br>kontokorentný   | EUR  | pohyblivý         | 31.12.2 019         |                                                                       | 0                                                      | 0                                                                                               |
| VUB-kontokorentný               | EUR  | pohyblivý         | 27.3.2020           |                                                                       | 0                                                      | 0                                                                                               |

ERSTE BANK – úverový rámec do 500 000 EUR. Úver je zabezpečený záložným právom na bankové účty vo VÚB.

VUB – úverový rámec do 400 000 EUR. Úver je zabezpečený otvorenou blankozmenkou.

## 8. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Štruktúra pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                           | Mena | Úrok p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma<br>istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|------|-------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                       | b    | c                 | d                   | e                                                                     | f                                                            | g                                                                                         |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                 |      |                   |                     | <b>2 779 052</b>                                                      | <b>2 779 052</b>                                             | <b>2 779 052</b>                                                                          |
| Lifemotion                              | EUR  | odpustený         | od 2023<br>neurčitý | 2 779 052                                                             | 2 779 052                                                    | 2 779 052                                                                                 |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>               |      |                   |                     | <b>0</b>                                                              |                                                              | <b>0</b>                                                                                  |
| <b>Krátkodobé<br/>finančné výpomoci</b> |      |                   |                     | <b>0</b>                                                              |                                                              | <b>0</b>                                                                                  |

Vyššie uvedená pôžička bola 31.3.2019 vykázaná na r. 108 Súvahy ( k 31.3.2018 na r. 110 v rámci ostatných dlhodobých záväzkov)

## 9. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

## 10. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch

## 11. Záväzky z finančného prenájmu

Prehľad o záväzkoch z finančného prenájmu uvádza nasledujúca tabuľka:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie      |                                                                   |                       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                                                                   |                       |
|-----------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                 | do jedného<br>roka vrátane | Splatnosť<br>od jedného<br>roka do<br>piatich<br>rokov<br>vrátane |                       | do jedného<br>roka<br>vrátane                   | Splatnosť<br>od jedného<br>roka do<br>piatich<br>rokov<br>vrátane |                       |
|                 |                            |                                                                   | viac ako<br>päť rokov |                                                 |                                                                   | viac ako<br>päť rokov |
| a               | b                          | c                                                                 | d                     | e                                               | f                                                                 | g                     |
| Istina          |                            | 980                                                               |                       | 11 083                                          | 980                                                               |                       |
| Finančný náklad |                            | 0                                                                 |                       | 258                                             | 0                                                                 |                       |
| <b>Spolu</b>    |                            | <b>980</b>                                                        |                       | <b>11 341</b>                                   | <b>980</b>                                                        |                       |

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu | Výrobky           |                            | Tovar            |                            | Služby          |                              | Spolu             |                            |
|---------------|-------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|----------------------------|
|               | Bežné účt. obd.   | Bezprostr. pred. účt. Obd. | Bežné účt. obd.  | Bezprostr. pred. účt. Obd. | Bežné účt. obd. | Bezprost. r. pred. účt. Obd. | Bežné účt. obd.   | Bezprostr. pred. účt. Obd. |
| Slovensko     | 15 409 533        | 14 608 338                 | 2 473 576        | 2 478 993                  | 34 563          | 37 033                       | 17 917 672        | 17 124 364                 |
| Zahraničie    | 1 024 899         | 1 414 368                  | 1 422            | 27 995                     | 67 153          | 65 011                       | 1 093 474         | 1 507 374                  |
| <b>Spolu</b>  | <b>16 434 432</b> | <b>16 022 706</b>          | <b>2 474 998</b> | <b>2 506 988</b>           | <b>101 716</b>  | <b>102 044</b>               | <b>19 011 146</b> | <b>18 631 738</b>          |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                              | b                     | c                                            | d               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                | 265 854               | 261 186                                      | 228 360         | - 4 668                               | - 32 826                                     |
| Výrobky                                                        | 66 297                | 87 665                                       | 30 276          | 21 028                                | - 57 602                                     |
| Zvieratá                                                       |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Spolu                                                          | 332 151               | 348 851                                      | 258 636         | - 16 700                              | 90 215                                       |
| Manká a škody                                                  |                       |                                              |                 | 340                                   | 213                                          |
| Reprezentačné                                                  |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Dary                                                           |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Iné                                                            |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát |                       |                                              |                 | - 16 360                              | 90 428                                       |

### 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade: Spoločnosť vo výnosoch od 1.4.2018 do 31.3.2019 neúčtovala o aktivácii. V predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť účtovala o aktivácii vo výške 488 EUR.

**4. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti**

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>16 875</b>         | <b>170 929</b>                               |
| Dodávateľské bonusy na marketing                                         | 9 125                 |                                              |
| Zmluvné pokuty a penále                                                  |                       |                                              |
| Tržby z predaja DLM a zásob                                              | 7 750                 | 168 558                                      |
| Postúpené a odpísané pohľadávky                                          |                       |                                              |
| Ostatné prevádzkové výnosy                                               |                       | 2371                                         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>3 167</b>          | <b>1</b>                                     |
| Kurzové zisky                                                            |                       |                                              |
| Provízie za využívanie platobných terminálov                             |                       | 1                                            |
| Úroky                                                                    | 3 167                 |                                              |
| Ostatné finančné výnosy                                                  |                       |                                              |

**Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:**

**5. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výroby   | 16 434 432            | 16 022 706                                   |
| Tržby z predaja služieb   | 101 716               | 102 044                                      |
| Tržby za tovar            | 2 474 998             | 2 506 988                                    |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>19 011 146</b>     | <b>18 631 738</b>                            |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>            | <b>7 000</b>          | <b>7 200</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                         | 7000                  | 7 200                                        |
| ostatné neaudítorské služby                                                 |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>      | <b>1 567 157</b>      | <b>1 680 760</b>                             |
| Marketing, reklama, repre /513,5180080,90,100                               | 63 597                | 38 114                                       |
| Oprava a údržba/511                                                         | 159 208               | 141 629                                      |
| Cestovné /512                                                               | 29 000                | 23 092                                       |
| Telefón, poštovné,nájomné/5180010,20,30                                     | 20 409                | 17 159                                       |
| Doprava dodávateľská/5180230,260                                            | 614 462               | 707 071                                      |
| Strážna služba/5180160                                                      | 46 138                | 42 474                                       |
| Management HIRSCH Servo/5180313,323                                         | 256 490               | 441 093                                      |
| Management HIRSCH Porozell/5180333                                          | 154 647               | 55 540                                       |
| Ostatné HIRSCH/5180013,133,233,303                                          | 103 119               | 90 045                                       |
| Ostatné                                                                     | 120 086               | 124 543                                      |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>                                              | <b>1 647 753</b>      | <b>1 566 574</b>                             |
| Mzdy/521,522,523                                                            | 1 174 699             | 1 121 816                                    |
| Sociálne poistenie/z 524                                                    | 287 840               | 273 093                                      |
| Zdravotné poistenie/z 524                                                   | 114 222               | 108 375                                      |
| Ostatné/525,527                                                             | 70 992                | 63 290                                       |
| <b>Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>117 407</b>        | <b>93 861</b>                                |
| Poistenie /5480040,50,70                                                    | 26 682                | 16 412                                       |
| Ostatné náklady na HČ/543,544,5480010,20,30,90,549                          | 33 891                | 34 898                                       |
| Poistenie HIRSCH Servo AG/5480063,73                                        | 56 834                | 42 551                                       |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                            | <b>6 847</b>          | <b>11 240</b>                                |
| Nákladové úroky/562                                                         | 289                   | 5 239                                        |
| Kurzové straty/563                                                          | 150                   | 83                                           |
| Ostatné/568                                                                 | 6 408                 | 5 918                                        |

Náklady, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:

Náklady na odmeny konateľov boli k 31.marcu 2019 vykázané na riadku 17 Výkazu ziskov a strát. Počas predchádzajúceho účtovného obdobia boli tieto náklady vykázané na riadku 16 Výkazu ziskov a strát.

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie |          |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |         |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------|---------|----------------------------------------------|----------|---------|
|                                                | Základ dane           | Daň      | Daň v % | Základ dane                                  | Daň      | Daň v % |
| a                                              | b                     | c        | d       | e                                            | f        | g       |
| Výsledok hospodárenia                          | 1 788 240             |          |         | 1 604 408                                    |          |         |
| teoretická daň                                 |                       | 375 530  | 21,00%  |                                              | 336 926  | 21,00%  |
| Daňovo neuznané náklady                        | 188 322               | 39 548   | 2,21%   | 205 742                                      | 43 206   | 2,69%   |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | - 92 665              | - 19 460 | - 1,09% | - 83 630                                     | - 17 562 | - 1,09% |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |         |                                              |          |         |
| Umorenie daňovej straty                        |                       |          |         |                                              |          |         |
| Zmena sadzby dane                              |                       |          |         |                                              |          |         |
| Iné                                            |                       |          |         |                                              |          |         |
| Spolu                                          | 1 883 897             | 395 618  | 22,12%  | 1 726 520                                    | 362 570  | 22,60%  |
| Splatná daň z príjmov                          |                       | 395 618  | 22,12%  |                                              | 362 570  | 22,60%  |
| Odložená daň z príjmov                         |                       | - 6 487  |         |                                              | - 19 848 |         |
| Celková daň z príjmov                          |                       | 389 131  | 21,76%  |                                              | 342 721  | 21,36%  |

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

| Názov položky                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                                                                             |                       |                                              |
| Cudzí majetok v Spoločnosti / používaný pri výrobe výrobkov odberateľa/                       | 1 324 229             | 1 078 599                                    |
| Operatívna evidencia drobného majetku do 1700Eur/, jednorázovo odpísaného v obstarávacej cene | 160 287               | 140 132                                      |
| Zmluvné pokuty zo súdnych rozhodnutí                                                          | 25 140                | 25 839                                       |



## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Neaplikuje sa.

### 2. Podmienený majetok

Spoločnosť k 31.3.2019 vedie súdne spory:

**JUDr. Juraj Nestorík , Stará Ľubovňa**

**Viktor Kerestvey**, Levice o zaplatenie 2892,91 EUR s prísl.

**Hudák Imrich**, Janovík o zaplatenie 4 126,07 EUR s prísl.

**Ernest Hamrák**, Podolíneč, o zaplatenie 1 214,90 EUR s prísl. - Zaplatené 183,34 EUR, zostatok 1031,56 plus prísl.

**KARSSTAV**, Peter Karas, Horná Štubňa o zaplatenie 5 280,56 EUR s prísl.

**I.K.IZOL** , Prešov o zaplatenie 3 836,03 EUR s prísl. Zaplatené 131,22 EUR, zostatok 3 704,81 EUR – návrh na zastavenie exekúcie pre nemajetnosť

**DKB STAV**, Košice o zaplatenie 10 069,97 EUR s prísl.

**Golden Petrol s.r.o.**, o zaplatenie 5 665,21 EUR s prísl.

### 3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosti sa netýka.

### 4. Najatý majetok

Spoločnosti sa netýka.

### 5. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť priestorov tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného boli za obdobie od 1.4.2018 do 31.3.2019 vo výške 8 299 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajaté priestory vykazuje Spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

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

Hodnota peňažných príjmov vyplatená za obdobie od 1.4.2018 do 31.3.2019 bola 147 188 EUR ( k 31.3.2018: 132 188 EUR)

## N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

| Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu          | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                      |                            | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Hirsch Porozell GmbH, AT - materská                  | 12- nákup tovaru           |                              | - 1 000                                      |
|                                                      | 14- nákup služieb          | -154 647                     | - 55 940                                     |
|                                                      | 15- finančné náklady, úrok |                              | - 4 550                                      |
|                                                      | 22- predaj služieb         | 310                          |                                              |
| HIRSCH Servo AG, AT                                  | 11-nákup materiálu         | - 550                        | - 3 699                                      |
|                                                      | 14-nákup služieb           | - 361 005                    | -518 575                                     |
|                                                      | 16-poistenie               | - 43 799                     | - 42 550                                     |
|                                                      | 22-predaj služieb-premie   |                              |                                              |
|                                                      | 23-predaj materiálu        |                              |                                              |
|                                                      | 24-predaj tovaru           |                              | 226                                          |
| Hirsch Maschinenbau GmbH ,AT                         | 11-nákup materiálu         | - 35 626                     | - 10 645                                     |
|                                                      | 12-nákup tovaru            |                              | - 10 870                                     |
|                                                      | 13-nákup investícií        | - 5 233                      | - 75 426                                     |
|                                                      | 14-nákup služieb           |                              | - 10 679                                     |
|                                                      | 21-pedaj výrobkov          |                              | 1139                                         |
|                                                      | 21-pedaj služieb           |                              | 1 250                                        |
| Hirsch Porozell KFT, HU                              | 12-nákup tovaru            | - 64 519                     | - 95 994                                     |
|                                                      | 14-nákup služieb           | -977                         | - 999                                        |
|                                                      | 22-predaj služieb          |                              | 200                                          |
|                                                      | 24-predaj tovaru           | 1 041                        | 18928                                        |
| Hirsch Porozell SPZOO, PL                            | 11-nákup materiálu         |                              |                                              |
|                                                      | 12-nákup tovaru            |                              | - 13 813                                     |
|                                                      | 14-nákup služieb           | - 3645                       | - 10 935                                     |
|                                                      | 22-predaj služieb          | 24 966                       |                                              |
|                                                      | 24-predaj tovaru           | 23 482                       | 4 345                                        |
|                                                      | 25-finančné výnosy, úrok   | 3 167                        |                                              |

|                         |                      |       |          |
|-------------------------|----------------------|-------|----------|
| Hirsch Porozell SRL, RO | 11-nákup materiálu   |       | - 39 490 |
|                         | 13-nákup investícií  |       | - 47 000 |
|                         | 22-predaj služieb    | 7 412 | 12 091   |
|                         | 23-predaj materiálu  |       | 12 629   |
|                         | 24-predaj tovaru     |       | 105 854  |
|                         | 26-predaj investícií |       | 42 502   |

|                   |                    |         |        |
|-------------------|--------------------|---------|--------|
| Ekoaspekt, s.r.o. | 14 - nákup služieb | - 8 960 | -8 960 |
|-------------------|--------------------|---------|--------|

**Kód**

11-nákup materiálu , 12-nákup tovaru , 13-nákup investícií, 14-nákup služieb, 15 – finančné náklady, úrok, 16 - poistenie

21 – predaj výrobkov, 22-predaj služieb, 23-predaj materiálu, 24-predaj tovaru, 25-finančné výnosy, úrok, 26 - predaj investícií

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

|                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Aktíva</b>                                       |                       |                                              |
| HIRSCH Servo AG, AT                                 |                       |                                              |
| Hirsch Porozell SRL.,RO                             | 517                   | 503                                          |
| Hirsch Porozell KFT., HU                            |                       | 2 540                                        |
| Hirsch Prozell SPZOO                                | 401 500               |                                              |
| <b>Spolu aktíva</b>                                 | <b>402 017</b>        | <b>3 043</b>                                 |
| <b>Pasíva</b>                                       |                       |                                              |
| Hirsch Porozell GmbH, AT - materská                 | 3 730                 | 9 940                                        |
| HIRSCH Servo AG, AT                                 | 58 061                | 74 842                                       |
| Hirsch Porozell KFT., HU                            |                       | 20 171                                       |
| Hirsch Porozell SPZOO., PL                          |                       |                                              |
| Hirsch Maschinenbau GmbH, AT                        |                       | 10 440                                       |
| Hirsch Porozell SRL., RO                            |                       |                                              |
| Lifemotion S.A. - pôžička                           | 2 779 052             | 2 779 052                                    |
| <b>Hirsch Porozell GmbH, AT - materská -pôžička</b> |                       |                                              |
| <b>Spolu pasíva</b>                                 | <b>2 840 843</b>      | <b>2 894 445</b>                             |

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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka , t.j. k 31.3.2019, nenastali žiadne významné zmeny.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |                  |                |           | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|----------------|-----------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky        | Úbytky         | Presuny   |                                 |
| a                                                                  | b                                  | c                | d              | e         | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                              |                  |                |           | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |                  |                |           |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |                  |                |           |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |                  |                |           |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |                  |                |           |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 257 291                            |                  |                |           | 257 291                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 664                                |                  |                |           | 664                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |                  |                |           |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                    |                  |                |           |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |                  |                |           |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 8 857                              |                  |                |           | 8 857                           |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |                  |                |           |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |                  |                |           |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 442 553                          |                  |                | 461 687   | 2 904 240                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | - 788 523                          |                  |                |           | - 788 523                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 1 261 687                          | 1 399 109        | 800 000        | - 461 687 | 1 399 109                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |                  |                |           |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa               |                                    |                  |                |           |                                 |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>3 189 168</b>                   | <b>1 399 109</b> | <b>800 000</b> |           | <b>3 788 277</b>                |

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

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                |           |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------------|-----------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky        | Úbytky         | Presuny   | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c                | d              | e         | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                        |                  |                |           | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |                  |                |           |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |                  |                |           |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |                  |                |           |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |                  |                |           |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 257 291                                      |                  |                |           | 257 291                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 664                                          |                  |                |           | 664                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                              |                  |                |           |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                              |                  |                |           |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |                  |                |           |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 8 857                                        |                  |                |           | 8 857                           |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |                  |                |           |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |                  |                |           |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 073 279                                    |                  |                | 369 274   | 2 442 553                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | - 788 523                                    |                  |                |           | - 788 523                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 1 119 274                                    | 1 261 687        | 750 000        | - 369 274 | 1 261 687                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |                  |                |           |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                              |                  |                |           |                                 |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>2 677 481</b>                             | <b>1 261 687</b> | <b>750 000</b> |           | <b>3 189 168</b>                |

**Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH**

Neaplikovateľné

**R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Neaplikovateľné

**S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K BEŽNÉMU ÚČTOVNÉMU OBDOBIU****Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.

|             |                                                                                                            | Bežné účtovné obdobie | Predch. účt. obdobie |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
|             |                                                                                                            | (EUR)                 | (EUR)                |
| <b>Z/S</b>  | <b>Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov PO</b>                             | 1 788 240             | 1 604 408            |
| <b>A.1.</b> | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti                                     | 333 676               | 331 165              |
| A.1.1.      | Odpisy dlhodobého hmotného majetku                                                                         | 385 112               | 446 217              |
|             | Amortizácia dlhodobého nehmotného majetku                                                                  |                       |                      |
| A.1.2.      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)     |                       |                      |
| A.1.3.      | Odpis pohľadávok                                                                                           |                       |                      |
| A.1.4.      | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                              | 551                   |                      |
| A.1.5.      | Zmena stavu opravných položiek                                                                             | (17 749)              | (71 768)             |
| A.1.6.      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                | (29 360)              | (4 124)              |
| A.1.7.      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                       |                       |                      |
| A.1.8.      | Úroky účtované do nákladov                                                                                 | 289                   | 5 239                |
| A.1.9.      | Úroky účtované do výnosov                                                                                  | (3 167)               |                      |
| A.1.10.     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky                |                       |                      |
| A.1.11.     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. Závierky              |                       |                      |
| A.1.12.     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent          | (2 000)               | (44 399)             |
| A.1.13.     | Ostatné položky nepeňažného charakteru                                                                     |                       |                      |
| <b>A.2.</b> | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                                                                      | 587 217               | (94 042)             |
| A.2.1.      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                             | (111 983)             | 334 343              |
| A.2.2.      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                               | (127 728)             | 16 699               |
| A.2.3.      | Zmena stavu zásob                                                                                          | 826 928               | (445 084)            |
| A.2.4.      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov        |                       |                      |
| <b>A.3.</b> | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                |                       |                      |
| <b>A.4.</b> | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                     | (289)                 | (5 239)              |
| <b>A.5.</b> | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností  |                       |                      |
| <b>A.6.</b> | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností | (800 000)             | (750 000)            |
| <b>A.7.</b> | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností  | (403 673)             | (455 747)            |
| <b>A.8.</b> | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                        |                       |                      |
| <b>A.9.</b> | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                       |                       |                      |
| <b>A.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                          | <b>(283 069)</b>      | <b>(973 863)</b>     |

|        |                                                                                                            |                  |                  |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| B.1.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku                                                        |                  |                  |
| B.2.   | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku                                                          | (415 528)        | (496 942)        |
| B.3.   | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                  |                  |                  |
| B.4.   | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku                                                             |                  |                  |
| B.5.   | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku                                                               | 2 000            | 58 217           |
| B.6.   | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                       |                  |                  |
| B.7.   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine                 | (400 000)        |                  |
| B.8.   | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine   |                  |                  |
| B.9.   | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám                                    |                  |                  |
| B.10.  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám                      |                  |                  |
| B.11.  | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom             |                  |                  |
| B.12.  | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                               | 1 667            |                  |
| B.13.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností |                  |                  |
| B.14.  | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie                     |                  |                  |
| B.15.  | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie                      |                  |                  |
| B.16.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností               |                  |                  |
| B.17.  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                         |                  |                  |
| B.18.  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                        |                  |                  |
| B.19.  | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                         |                  |                  |
| B.20.  | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                        |                  |                  |
| B.     | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                           | <b>(811 861)</b> | <b>(438 725)</b> |
| C.1.   | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                             |                  |                  |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                             |                  |                  |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou                             |                  |                  |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary                                                                                       |                  |                  |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                         |                  |                  |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov                          |                  |                  |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou                                          |                  |                  |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou            |                  |                  |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                        |                  |                  |



|             |                                                                                                              |           |           |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>C.2.</b> | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                   | (11 083)  | (376 401) |
| C.2.1.      | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov                                                                  |           |           |
| C.2.2.      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov                                                     |           |           |
| C.2.3.      | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť     |           |           |
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť             |           | (156)     |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                  |           |           |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                |           | (365 625) |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci            |           |           |
| C.2.8.      | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom   | (11 083)  | (10 620)  |
| C.2.9.      | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti                     |           |           |
| C.2.10.     | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                       |           |           |
| <b>C.3.</b> | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                    |           |           |
| <b>C.4.</b> | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností |           |           |
| <b>C.5.</b> | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť |           |           |
| <b>C.6.</b> | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť  |           |           |
| <b>C.7.</b> | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností                     |           |           |
| <b>C.8.</b> | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                             |           |           |
| <b>C.9.</b> | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                            |           |           |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                               | (11 083)  | (376 401) |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>                                            | 682 227   | (184 581) |
| <b>E.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                    | 685 964   | 870 545   |
| <b>F.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                       | 1 368 191 | 685 964   |
| <b>G.</b>   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke</b>   |           |           |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                   | 1 368 191 | 685 964   |