

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

obchodné meno	sídlo	dátum	
		založenia	vzniku
KON - RAD spol. s r.o.	Cesta na Senec 15725/24, 830 06 Bratislava	17.9.1990	20.9.1990

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vykonávanie tradingových a obchodných operácií všetkého druhu,
- uskutočňovanie kúpy a predaja tovarov neinvestičnej povahy určených pre výrobu,
- distribúcie a obchod v oblasti stavebníctva, poľnohospodárstva, potravinárstva, stavebníctva, cestovného ruchu a to vrátane sprostredkovania kúpy a predaja týchto tovarov a investičná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- zahranično – obchodná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamná činnosť,
- grafické práce na počítači podľa predlohy,
- automatizované spracovanie dát,
- prenájom hnutelných vecí,
- skladovanie,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- faktoring a forfaiting.

c) Počet zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
Priemerný počet zamestnancov prepočítaný	188	194
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	186	193
počet vedúcich zamestnancov	17	15

d) Údaj o neobmedzenom ručení

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

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26.06.2018.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 19.06.2018. Výročná správa a správa audítora o overení individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017 ako súčasť Výročnej správy boli uložené do registra účtovných závierok dňa 16.12.2018.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo Ing. Annu Gregoričkovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. januára 2018 do 31. decembra 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.
Ing. Viera Konštiaková
Mgr. Veronika Konštiaková, PhD.
Mgr. Ing. Zuzana Konštiaková

Generálny riaditeľ: Doc. Ing. Pavol Konštiak PhD.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018 je nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.	82 985	50,00	50,00	50,00
Ing. Viera Konštiaková	82 985	50,00	50,00	50,00
Spolu	165 970	100,00	100,00	100,00

b) V štruktúre spoločníkov nebola vykonaná žiadna zmena.

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. so sídlom Cesta na Senec 15725/24, 830 06 Bratislava do 24.10.2018 mala 33,34% obchodný podiel na základom imaní v zahraničnej spoločnosti ZDRAVO Organic d.o.o. so sídlom Selenča, Srbská republika. Po nadobudnutí 66,66% obchodných podielov na základe Zmluvy o prevode obchodných podielov uzavretej dňa 18.07.2018 s účinnosťou odo dňa 24.10.2018 sa spoločnosť stala materskou spoločnosťou so 100% obchodným podielom na základom imaní v spoločnosti ZDRAVO Organic d.o.o.

Na Valnom zhromaždení spoločníkov spoločnosti KON – RAD spol. s r.o. konanom dňa 01.10.2018 bolo rozhodnuté, že po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o prevode obchodných podielov tento 100% obchodný podiel v dcérskej zahraničnej spoločnosti ZDRAVO Organic d.o.o. sa do jedného roka predá.

V zmysle § 22 ods. 13 písm. c) zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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 výskum

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Aktivované náklady na vývoj

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli aktivované náklady na vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý nehmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti viac ako jeden rok, sa neodpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Názov DNM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	48-60	lineárna	20-25%
Ocenené práva (licencia)	48	lineárna	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	48	lineárna	20%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý hmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

Názov DHM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	180-420	lineárna	6,7-2,86%
Stroje, prístroje a zariadenia	36-96	lineárna	33-12,5%
Dopravné prostriedky	72-96	lineárna	16,6-12,5%
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 700 EUR	rôzna	jednorazovo	100%

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A.

Zásoby sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Ak je ocenenie zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve sa zásoby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenia v čistej realizačnej hodnote.

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 obstarávacou cenou. Vybrané druhy zásob sa oceňujú vopred stanovenou cenou /skladovou/ pričom odchýlky od skutočnej ceny sa účtujú na samostatnom analytickom účte, pri vyskladnení zásob sa tieto odchýlky rozpúšťajú spôsobom uvedeným vo vnútropodnikovej smernici č. 41/2009.

Poskytnuté bonusy od dodávateľov za odobraté množstvo tovaru sa účtujú výsledkovo (v prospech nákladov) s tým, že pre reálne vykázanie stavu zásob sa tieto bonusy kapitalizujú spôsobom uvedeným v internej smernici.

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

g) 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.

h) 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.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) 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.

k) 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.

l) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

m) 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 v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou 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 v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

n) 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.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 a 8.

Spoločnosť v roku 2018 vykonala technické zhodnotenie najmä na administratívno-predajnej a technickej budove v hodnote 44 538 EUR, technické zhodnotenie na skladovej hale a vrátnici v hodnote 18 341 EUR, technické zhodnotenie na elektronickom zabezpečovacom systéme v hodnote 2 384 EUR, technické zhodnotenie na protipožiarnej signalizácii v hodnote 11 837 EUR, technické zhodnotenie na klimatizačnej jednotke v hodnote 24 563 EUR, technické zhodnotenie na kamerovom systéme v hodnote 4 000 EUR, technické zhodnotenie na vybavení pre sklad – regále (nosníky) v hodnote 52 186 EUR a obstarala 4 automobily v celkovej hodnote 153 083 EUR.

Spoločnosť okrem toho v roku 2018 obstarala pre:

- a) sklad – elektrické vozíky v celkovej hodnote 4 840 EUR, čítačky, nabíjačky na tablet v celkovej hodnote 10 127 EUR a server pre riadený sklad v hodnote 11 702 EUR,
- b) chladiarenský sklad - termoboxy v celkovej hodnote 14 770 EUR,
- c) maloobchodnú predajňu Supermarket - mraziace skrine a ostrovy v celkovej hodnote 25 017 EUR a server maloobchodný skladový softvér v hodnote 2 978 EUR.

- b) Spoločnosť nemá vo finančnom nájme majetok:

Druh majetku	OC - Istina	Hodnota nesplateného záväzku	
		31.12.2018	31.12.2017
zariadenia			
spolu	0	0	0

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

Dlhodobý hmotný majetok	31.12.2018	31.12.2017
Budova a transformačná stanica	7 051 891	6 990 253
Pozemok	2 373 687	1 107 330

- c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Názov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	Názov poisťovne	Poistná hodnota	Výška poistky v EUR	Platnosť zmluvy od-do
HM, zásoby, cudzie veci prevzaté do op. evidencie, peniaze, nehnuteľnosti, výkl. sklá	KOOPERATIVA PZ č. 80-1280186-6 v znení dodatku č. 21 zo dňa 30/11/2018	15 677 000	12 818	neurčito
Autá - HP	KOOPERATIVA - HP	1 089 921	29 049	neurčito
Autá - PZP	KOOPERATIVA - PZP	1 201 059	5 754	neurčito
Poistenie zodpovednosti za enviromentálnu škodu	KOOPERATIVA - PZ č. 6 572 169 16	100 000,00	1 078	neurčito

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		137 691				0		137 691
Prírastky		1 077				1 077		2 154
Úbytky		8 526						8 526
Presuny						-1 077		-1 077
Stav na konci ÚO	0	130 242	0	0	0	0	0	130 242
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		122 459						122 459
Prírastky		7 609						7 609
Úbytky		8 526						8 526
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	121 542	0	0	0	0	0	121 542
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	15 232	0	0	0	0	0	15 232
Stav na konci ÚO	0	8 700	0	0	0	0	0	8 700

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2017								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		133 646				1 442		135 088
Prírastky		4 045				2 603		6 648
Úbytky								0
Presuny						-4 045		-4 045
Stav na konci ÚO	0	137 691	0	0	0	0	0	137 691
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		113 173						113 173
Prírastky		9 286						9 286
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	122 459	0	0	0	0	0	122 459
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	20 473	0	0	0	1 442	0	21 915
Stav na konci ÚO	0	15 232	0	0	0	0	0	15 232

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 2. dlhodobý hmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 909 451	8 344 734	3 099 549	0	0	1 021	873 186	0	14 227 941
Prírastky	753 516	77 100	331 349				341 936	60 394	1 564 295
Úbytky			143 614				22 421	60 394	226 429
Presuny							-1 161 959		-1 161 959
Stav na konci ÚO	2 662 967	8 421 834	3 287 284	0	0	1 021	30 742	0	14 403 848
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	2 299 404	2 248 832	0	0	0	0	0	4 548 236
Prírastky		312 674	270 975						583 649
Úbytky			143 613						143 613
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	2 612 078	2 376 194	0	0	0	0	0	4 988 272
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 909 451	6 045 330	850 717	0	0	1 021	873 186	0	9 679 705
Stav na konci ÚO	2 662 967	5 809 756	911 090	0	0	1 021	30 742	0	9 415 576

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2017									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	8 298 853	2 977 507	0	0	1 021	28 921	0	12 645 106
Prírastky	570 647	45 881	206 513				1 667 306		2 490 347
Úbytky			84 471						84 471
Presuny							-823 041		-823 041
Stav na konci ÚO	1 909 451	8 344 734	3 099 549	0	0	1 021	873 186	0	14 227 941
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	1 988 093	2 054 211	0	0	0	0	0	4 042 304
Prírastky		311 311	279 092						590 403
Úbytky			84 471						84 471
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	2 299 404	2 248 832	0	0	0	0	0	4 548 236
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 338 804	6 310 760	923 296	0	0	1 021	28 921	0	8 602 802
Stav na konci ÚO	1 909 451	6 045 330	850 717	0	0	1 021	873 186	0	9 679 705

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na strane 12.

Dlhodobý finančný majetok pozostáva z:

- 1.) obchodného podielu spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. vo výške 100% , obchodný podiel bol precenený k 31.12.2018 metódou vlastného imania.
- 2.) 33 ks akcií spoločnosti CBA SK, a.s.
- 3.) poskytnutej pôžičky spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. na základe uzatvorenej Zmluvy o pôžičke dňa 17.01.2017, ktorá v znení dodatku č. 2 zo dňa 08.08.2018 po navýšení o 300 000 EUR je vo výške 1 600 000 EUR pri úrokovej sadzbe 3 - mesačný EURIBOR +1,95% p.a. so splatnosťou do 31.01.2022

Poskytnutá dlhodobá pôžička je zabezpečená zmluvami o záložnom práve a to: na nehnuteľnosti zapísané na LV. č. 564 nachádzajúce sa v katastrálnom území Selenča, Srbská republika, a na hnutel'né veci vo výške 1 367 417 EUR.

Dlhodobý finančný majetok nie je založený v prospech tretích osôb.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Výška vlastného imania k 31.12.2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	100	100	474 799	-136 171	474 799
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	307 984	2 154	2 710
Dlhodobý finančný majetok spolu					477 509

Výška vlastného imania k 31.12.2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	33,34	33,34	605 480	-168 694	201 867
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	305 830	3 323	2 691
Dlhodobý finančný majetok spolu					204 558

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

2.a) dlhodobý finančný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018												
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky o ostatný DFM s dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Posk. preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0		0	325 000	0	0	0	1 374 558
Prírastky	1 000 115		19	278 000				22 000				1 300 134
Úbytky	727 183			195 000								922 183
Presuny	201 867	-201 867		-113 000				113 000				0
Stav na konci ÚO	474 799	0	2 710	815 000	0	0	0	460 000	0	0	0	1 752 509
Opravné položky												
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci ÚO	0	0			0		0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0	0	0	325 000	0	0	0	1 374 558
Stav na konci ÚO	474 799	0	2 710	815 000	0	0	0	460 000	0	0	0	1 752 509

Súčasťou pôžičiek s dobou splatnosti najviac 1 rok vo výške 460 000 EUR je pôžička po lehote splatnosti vo výške 92 000 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2017												
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky o ostatný DFM s dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Posk. preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku ÚO	0	250 555	2 662	0	0		0	0	0	0	0	253 217
Prírastky			29	845 000				455 000				1 300 029
Úbytky		48 688						130 000				178 688
Presuny												0
Stav na konci ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0	0	0	325 000	0	0	0	1 374 558
Oprávky												
Stav na začiatku ÚO	0	0			0		0	0	0	0	0	0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci ÚO	0	0			0		0	0	0	0	0	0
Opravné položky												
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci ÚO	0	0			0		0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku ÚO	0	250 555	2 662	0	0	0	0	0	0	0	0	253 217
Stav na konci ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0	0	0	325 000	0	0	0	1 374 558

Súčasťou pôžičiek s dobou splatnosti najviac 1 rok vo výške 325 000 EUR je pôžička po lehote splatnosti vo výške 65 000 EUR

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018				
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	1 521	4 124	1 521		4 124
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	1 521	4 124	1 521	0	4 124

Spoločnosť dodávateľské bonusy za odobraté množstvo tovaru, ktoré sa účtujú v prospech nákladov kapitalizuje za účelom reálneho vykázania stavu zásob. Údaje o kapitalizácii bonusov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
Kapitalizácia bonusov	111 049	112 503

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018				
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	462 735	72 076	12 358		522 453
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	22 941	103	11 755		11 289
Pohľadávky spolu	485 676	72 179	24 113	0	533 742

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 803		1 803
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	4 996		4 996
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 799	0	6 799
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 515 386	1 690 231	6 205 617
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 000	12 000	18 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 141	11 215	13 356
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	20 306		20 306
Iné pohľadávky	6 862	10 739	17 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 550 695	1 724 185	6 274 880

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 969		1 969
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	4 996		4 996
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 965	0	6 965
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 113 962	2 283 144	7 397 106
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	86 279		86 279
Iné pohľadávky	48 810		48 810
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 249 051	2 283 144	7 532 195

IČO 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 724 185	2 283 144
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 550 695	5 249 051
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 274 880	7 532 195
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 799	6 965
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 799	6 965

Informácie o pohľadávkach krytých záložným právom z titulu poskytnutého úveru v prospech banky sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Hodnota pohľadávky	
	31.12.2018	31.12.2017
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 282 975	4 020 650

Spoločnosť má k 31.12.2018 pohľadávky vo výške 149 440 EUR zabezpečené Dohodou o pristúpení k záväzku, v ktorej je uvedená forma o priamej vykonateľnosti exekučného titulu a príloha so splátkovým kalendárom. K 31.12.2017 bola hodnota pohľadávky 157 440 EUR.

5. 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:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	67 404	80 332
Bežné bankové účty	27 179	882 306
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	63 670	107 064
Spolu	158 253	1 069 702

IČO 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	652
Licencie programov	0	637
Ostatné		15
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 462	22 553
Poistenie	9 732	10 256
Telefóny	46	1 799
Licencie programov	5 611	4 901
Reklamné služby	20 731	1 093
Služby Benestra	910	910
Ostatné	4 432	3 593
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Spolu	41 462	23 205

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

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

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav k 31.12.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	134 842	0	646	0	134 196
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	99 736		478		99 258
Odchodné - odvody	35 106		168		34 938
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	134 842	0	646	0	134 196
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 835	132 180	121 144	0	162 871
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	78 357	75 726	73 772		80 311
Odvody za dovolenky_ZP	7 756	7 500	7 313		7 943
Odvody za dovolenky_SP	19 745	19 046	18 590		20 201
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	105 858	102 272	99 675	0	108 455
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné, odchodné zamestnancom	1 623	5 222			6 845
Pokuty a penále	230	956	105		1 081
Iné	44 124	23 730	21 364		46 490
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	45 977	29 908	21 469	0	54 416

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav k 31.12.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 895	14 947	0	0	134 842
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	88 680	11 056			99 736
Odchodné - odvody	31 215	3 891			35 106
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	119 895	14 947	0	0	134 842
Krátkodobé rezervy, z toho:	135 951	126 371	110 487	0	151 835
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	70 576	76 000	68 219		78 357
Odvody za dovolenky_ZP	6 979	7 520	6 743		7 756
Odvody za dovolenky_SP	17 745	19 151	17 151		19 745
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	95 300	102 671	92 113	0	105 858
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné, odchodné zamestnancom	4 324	231	2 932		1 623
Pokuty a penále	192	105	67		230
Iné	36 135	23 364	15 375		44 124
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	40 651	23 700	18 374	0	45 977

3. Závazky

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Závazky po lehote splatnosti	566 783	1 097 416
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 904 047	8 608 081
Krátkodobé záväzky spolu	8 470 830	9 705 497
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	372 954	1 812 288
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 305 304	0
Dlhodobé záväzky spolu	4 678 258	1 812 288

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 218 115	1 196 628
– odpočítateľné	-4 124	-1 521
– zdaniteľné	1 222 240	1 198 149
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-803 956	-625 742
– odpočítateľné	-808 871	-630 657
– zdaniteľné	4 915	4 915
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	86 973	119 886
Zmena odloženého daňového záväzku	-32 913	-18 589
Zaúčtovaná ako náklad	-6 232	-8 370
Zaúčtovaná do vlastného imania	-26 681	-10 219

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.12.2018	31.12.2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-26 681	-10 219

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

5. Sociálny fond

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

	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 062	9 225
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 754	28 164
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>28 754</i>	<i>28 164</i>
Čerpanie sociálneho fondu	30 661	22 327
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 155	15 062

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver č. 714/2010	EUR	3M EURIBOR + 1,8%	30.6.2020	882 320	1 470 560
Splátkový úver č. S02707/2016 v znení dodatku č. 1	EUR	3M EURIBOR + 1,95%	30.11.2021	1 380 000	1 105 000
Splátkový úver č. S02398/2017	EUR	3M EURIBOR + 1,65%	31.10.2022	1 360 000	1 700 000
Dlhodobé úvery spolu				3 622 320	4 275 560
<i>z toho splatnosť do 1 roka</i>				<i>1 388 240</i>	<i>1 188 240</i>
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 902/2009 v znení dodatku č. 18	EUR	1M EURIBOR + 1,30%	30.11.2019	2 597 137	2 778 392
Kreditné karty				1	432
Krátkodobé úvery spolu				2 597 138	2 778 824
Spolu				6 219 458	7 054 384

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Štruktúra krátkodobých finančných výpomocí a prijatých pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2017
Peňažná pôžička	EUR	1%	30.6.2018	0	0	120 000
Neuhradený úrok k peňažnej pôžičke	EUR	1%	30.6.2018	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	120 000

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné (bankové poplatky, úrokový netting)	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 238	0
Prenájom reklamnej plochy	825	
Ostatné	1 413	
Spolu	2 238	0

IČO 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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		Služby		Tovar		Spolu	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Slovensko			1 159 367	1 218 272	51 568 592	52 219 225	52 727 959	53 437 497
ČŠ EÚ			113 387	63 253	988 264	665 218	1 101 651	728 471
Krajiny mimo ČŠ					510 438	307 385	510 438	307 385
Spolu	0	0	1 272 754	1 281 525	53 067 294	53 191 828	54 340 048	54 473 353

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh tržby	31.12.2018	31.12.2017
Tržby z predaja tovaru tuzemsku	51 242 896	51 888 153
Tržby z predaja tovaru do ČŠ EÚ	988 264	665 218
Tržby z predaja tovaru - vývoz mimo ČŠ EÚ	510 438	307 385
Tržby z predaja tovaru - daňový sklad	285 611	1 077 813
Tržby z predaja obalov	1 057 807	250 214
Dobropisy	-26 130	-17 000
Odberateľské bonusy	-991 592	-979 955
Iné		0
Spolu	53 067 294	53 191 828

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh služby	31.12.2018	31.12.2017
Letákové akcie	192 011	195 192
Marketingové služby	204 024	177 500
Provízie z predaja DN	61 525	74 582
Provízie z predaja a nákupu tovaru	553 940	572 616
Logistické a distribučné služby	51 896	43 669
Tržby z prenájmu	28 760	24 678
Konsignačné služby	53 094	50 893
Štatistické údaje	70 446	60 214
Provízia za stravné lístky	16 228	34 448
Iné	40 830	47 733
Spolu	1 272 754	1 281 525

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

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

	31.12.2018	31.12.2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 000 450	1 052 337
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	1 000 450	1 052 337
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 044 748	4 876 614
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	19 511	8 632
Pokuty a penále	0	1 958
<i>Ostatné výnosy z toho:</i>	<i>5 025 237</i>	<i>4 866 024</i>
Výnos z refakturácie	1 247	0
Predané pohľadávky	147 861	0
Grátis príjem	15 163	6 305
Podiel na výnosoch konzorcia	4 842 007	4 819 728
Náhrady od poisťovne	10 888	24 084
Ostatné výnosy	8 071	15 907
Finančné výnosy, z toho:	36 379	28 810
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>11 394</i>	<i>270</i>
Kurzové zisky v účtovnom období	11 366	270
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>24 985</i>	<i>28 540</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtov. hodnotou vkladného majetku	0	0
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	1 373	0
Výnosové úroky	22 112	22 540
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0,00	0,00
Ostatné finančné výnosy	1 500	6 000

Spoločnosť má uzatvorenú so spoločnosťou ITALMARKET SLOVAKIA, a.s. Zmluvu o združení (konzorciu) za účelom dodávky a distribúcie potravinových a hygienických balíčkov pre verejného obstarávateľa, ktorým je Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Čistý obrat

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

	31.12.2018	31.12.2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 272 754	1 281 525
Tržby za tovar	53 067 294	53 191 828
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	5 025 237	4 867 982
Tržby z predaja CP a podielov (661)	0	0
Ostatné výnosy z CP a podielov (665A)	1 373	0
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	0	0
Výnosové úroky (662)	22 112	22 540
Kurzové zisky (663)	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	59 388 770	59 363 875

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

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

	31.12.2018	31.12.2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 459 502	6 632 947
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 690	13 500
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 140	12 950
Iné súvisiace a uisťovacie auditorské služby	550	550
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 443 812	6 619 447
Opravy majetku	63 405	118 249
Opravy áut	67 556	85 092
Cestovné	16 671	15 324
Poštovné/tel., internet/	63 838	65 376
Nájom + služby s tým spojené	44 099	40 602
Prebaľovanie strukovín do vreciek	282 856	269 323
Odborné a poradenské	79 995	87 545
Ekonomické	69 155	63 509
Právne	23 258	27 604
Reklama	342 010	1 353 547
Preprava, logistika	1 446 516	1 472 112
Reprezentačné	60 409	50 669
Provízie	238 377	340 236
Cross docking	39 969	159 572
Distribučné služby	33 344	32 872
Bezpečnostné služby	25 106	25 222
Obchodná výsada	2 202 010	2 049 029
Pracovná agentúra	222 034	190 781
Prenájom automobilu	20 376	23 216
Ostatné	102 828	149 567
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 579 508	3 537 664
Daň z nehnuteľností	92 133	92 022
Ostatné nepriame dane a poplatky	23 955	29 457
Odpisy	585 828	597 137
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	5 430	2 552
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	59 821	123 908
Náklady na predané pohľadávky	147 861	0
Podiel na nákladoch konzorcia	2 569 533	2 624 257
Zmarená investícia	22 421	0
Ostatné prev.náklady	62 460	59 114
Manká a škody	10 066	9 217
Finančné náklady, z toho:	200 915	195 744
Kurzové straty, z toho:	8 514	27 270
Kurzové straty v účtovnom období	8 507	27 252
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	18
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	192 401	168 474
Nákladové úroky	138 385	104 795

V bode 2. časť H je uvedené, že Spoločnosť je účastníkom konzorcia.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (náklady na predaný tovar)	31.12.2018	31.12.2017
v tuzemsku	42 591 428	42 732 157
v ČŠ	907 648	586 845
na vývoz mimo ČŠ EÚ	403 201	244 508
daňový sklad	252 753	954 430
na podporu predaja	22 934	23 685
bonusy a zľavy od dodávateľov	-922 395	-917 219
kapitalizácia bonusov	-1 454	16 482
rozpustenie VON	-42 342	-42 036
Spolu	43 211 773	43 598 852

IČO 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	31.12.2018			31.12.2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 994 882		100,00 %	1 619 894		100,00 %
teoretická daň		628 925	21,00 %		340 178	21,00 %
Daňovo neuznané náklady (DP_R.č.200)	282 448	59 314	1,98 %	335 200	70 392	4,35 %
Výnosy nepodliehajúce dani (DP_R.č.300)	-86 406	-18 145	-0,61 %	-56 212	-11 804	-0,73 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-11 868	-2 492	-0,15 %
<i>Spolu</i>	3 190 923	670 094	22,37 %	1 887 014	396 273	24,46 %
Splatná daň z príjmov		670 094	22,37 %		396 273	24,46 %
Odložená daň z príjmov		-6 232	-0,21 %		-8 370	-0,52 %
Celková daň z príjmov		663 862	22,17 %		387 903	23,95 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) dva dopravné prostriedky. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť má v úschove zásoby od tretej osoby

	31.12.2018	31.12.2017
Zásoby tretích osôb	0	420

Spoločnosť prenájma na základe uzatvorených zmlúv o nájme nebytových priestorov časť nehnuteľnosti na účely reštauračného stravovania o výmere 90 m². Výnosy z nájomného boli v roku 2018 vo výške 14 400 EUR a v roku 2017 vo výške 14 400 EUR.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Prehľad o podsúvahových položkách,

ktoré sa evidujú v podsúvahovej evidencii, okrem položiek ktoré sú uvedené v časti F:

	31.12.2018	31.12.2017
Sklad_baličky_FONTIS vrecká (ks)	1 436 820	1 033 440
Dialničné nálepky - sklad KON-RAD	371 565	404 063
Dialničné nálepky - sklad komisionári	474 837	503 876
Banka - holdovaná čiastka	0	871 100
Pohľadávky - odpísané	378 881	490 910
OP k pohľadávkám_nedaňové k 31.12. bežné ÚO (daňové v budúcnosti)	44 302	13 779
Škody - krádež - neuplatnené v daňovom priznaní	22 002	22 002
Škody - krádež - nezn. páchatel'	10 247	10 247
Vecné bremeno v prospech spoločnosti	1 366	1 366
Zmluva o budúcej zmluve na pozemok	41 700	41 700
Zmluva o prenajatí techn.zariadenia so SWAN, a.s.	68 400	0
Zmarená investícia 2018 - 2019, 2020, 2021	21 798	0
Zmarená investícia 2016 - 2019	1 623	0

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Tatra bankou, a.s. boli vystavené záruky (garancie): č. 609320 v znení dodatku č. 10 v hodnote 100 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 31.03.2019 a v znení dodatku č. 11 so splatnosťou do 31.03.2020, záruka č. 617354 v znení dodatku č. 4 v hodnote 50 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 15.09.2019, záruka č. 617 520 v znení dodatku č. 3 v hodnote 10 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 30.11.2019, záruka č. 615 843 v znení dodatku č. 5 v hodnote 30 000 EUR na spotrebnú daň v prospech spoločnosti Imperial Tobacco Slovakia a.s., ktorá je platná do 29.12.2019.

Spoločnosti hrozí súdny proces, v ktorom ju chce česká spoločnosť žalovať na zdržanie sa nekalosúťažného konania a poskytnutie primeraného zadosťučinenia vo výške 15 000 EUR. Česká spoločnosť podala na Úrad priemyselného vlastníctva SR návrh na zrušenie ochranných známk Spoločnosti pre časť tovarov. Spoločnosť je presvedčená, že žiadneho nekalosúťažného konania sa nedopustila a prípadný súdny spor sa skončí v jej prospech.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov:

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
		riadok 1 - 31.12.2018			riadok 1 - 31.12.2018		
		riadok 2 - 31.12.2017			riadok 2 - 31.12.2017		
Peňažné príjmy	1	133 381	0	0	0	0	0
	2	133 095	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Iné	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Personálne prepojené osoby s inými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť	Osoba	Funkcia
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Viera Konštiaková	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Veronika Konštiaková, PhD	člen predstavenstva
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Ing. Zuzana Konštiaková	člen predstavenstva
UNIVERSAL-CONSULT s.r.o.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	spoločník a konateľ
UNIVERSAL - DATA - CONSULT, s.r.o. v likv.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	spoločník
KONRAD BEVERAGES PTY LTD	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	spolupodnikateľ
CBA SK,a.s.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	člen predstavenstva
CBA SK a.s.	Ing. Viera Konštiaková	člen dozornej rady
Trenčianske minerálne vody, a.s.	Ing. Pavol Konštiak, PhD.	člen dozornej rady

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok s výnimkou výnosových úrokov z poskytnutej dlhodobej pôžičky dcérskej účtovnej jednotke.

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.12.2018	31.12.2017
Transakcie :			
Úroky z pôžičiek prijatých	08	30 119	5 510
Úroky z pôžičiek poskytnutých	08	22 112	22 540
Prenájom nebytového priestoru	03	332	332
Distribučné služby	03	59 347	49 993
Marketingové služby	03	24 000	24 000
Administratívne služby	03	24 000	24 000
Logistické služby	03	11 638	10 614
Ostatné služby	03	1 500	11 950
Iný obchod (výnos z dividend)	11	1 373	0
Nákup tovaru	01	606 901	562 576
Predaj tovaru	02	510 438	291 445

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	150 868	151 018
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	271 908	0
Spolu aktíva	422 776	151 018
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	4 816 282	550 978
Bezüročné pôžičky	260 000	1 115 026
Záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Záväzky z obchodného styku	9 928	103 995
Spolu pasíva	5 086 210	1 769 999

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pôžičky prijaté od spriaznených osôb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Výška pôžičky	splatnosť	úrok v %	Hodnota úroku za bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018	Hodnota úroku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2017
Pôžičky					
Mgr.Konštiaková Veronika, PhD.	105 489	31.12.19	1,00	1 055	1 055
	100 000	31.12.19	1,00	1 000	1 000
	160 000	31.12.20	bezúročná	x	x
Mgr. Ing. Konštiaková Zuzana	105 489	31.12.19	1,00	1 055	1 055
	100 000	31.12.19	1,00	1 000	1 000
	140 000	splatené	1,00	1 114	1 400
Ing.Konštiaková Viera	2 152 652	31.12.30	1,80	11 947	0
	100 000	31.12.20	bezúročná	x	x
Doc. Ing. Konštiak Pavol, PhD.	2 152 652	31.12.30	1,80	11 948	x
	100 000	31.12.19	1,00	1 000	x
Spolu (bez splatenej pôžičky)	5 076 282	x	x	30 119	5 510

Bezúročná krátkodobá finančná výpomoc vo výške 100 000 EUR s pôvodnou splatnosťou k 31.12.2017 bola na základe dodatku č.1 zo dňa 14.12.2017 s účinnosťou od 01.01.2018 zmenená na úročenú pôžičku s úrokovou sadzbou 1% p.a. a so splatnosťou k 31.12.2019.

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

Na Mimoriadnom valnom zhromaždení spoločnosti CBA SK, a.s. (IČO 36 045 217) konaného dňa 04.06.2019 bol schválený prevod 882 akcií akcionára CBA Slovakia, a.s. (IČO 36 620 319) s ISIN: SK1110007764 (858 akcií) a ISIN: SK1110016344 (24 akcií) na jednotlivých akcionárov, ktorí využili predkupné právo k prevádzaným akciám s tým, že na spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. pripadlo celkom 81 prevádzaných akcií.

Súčasne na uvedenom MVZ bolo schválené rozdelenie nerozdeleného zisku minulých období za roky 2013 až 2018 na výplatu akcionárom v súvislosti s prevodom 882 akcií pričom spoločnosti KON – RAD spol. s r.o. vznikol nárok na podiel na zisku vo výške 1 372,58 €, ktorá suma bola prijatá dňa 10.06.2019.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(313 392)	26 699	127 068	-	(413 761)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(313 392)	26 699	127 068	-	(413 761)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	6 851 526	1 231 991	4 307 563	-	3 775 954
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 851 526	1 231 991	4 307 563	-	3 775 954
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 231 991	2 331 020		(1 231 991)	2 331 020
Spolu	7 965 318	3 589 710	4 434 631	-1 231 991	5 888 406

Úbytok nerozdeleného zisku minulých rokov pozostáva z dividend vo výške 4 305 304,49 EUR, ktoré spoločníkom neboli vyplatené ale na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia konaného dňa 10.09.2018 boli použité ako poskytnuté dlhodobé pôžičky spoločníkmi (viď časť N - Pôžičky prijaté od spriaznených osôb na strane č. 32) a zaúčtovania opravy chýb minulých rokov vo výške 2 258,80 EUR.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(274 952)	10 248	48 688	-	(313 392)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(274 952)	10 248	48 688	-	(313 392)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 771 299	1 090 322	10 095	-	6 851 526
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 771 299	1 090 322	10 095	-	6 851 526
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 088 165	1 231 991		(1 088 165)	1 231 991
Spolu	6 779 705	2 332 561	58 783	-1 088 165	7 965 318

Účtovný zisk za obdobie končiace k 31.12.2017 bol rozdelený nasledovne:

Účtovný zisk	1 231 991
--------------	-----------

Rozdelenie účtovného zisku	2017
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	1 231 991
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 231 991

Valné zhromaždenie za účelom schválenia účtovnej závierky a rozdelenia výsledku hospodárenia vo výške 2 331 020,41 EUR za účtovné obdobie končiacom k 31.12.2018 sa do dátumu zostavenia účtovnej závierky nekonalo.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - POUŽITIE NEPRIAMEJ METÓDY K 31. DECEMBRU 2018

	31.12.2018	31.12.2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 984 587	2 243 707
Zaplatené úroky	-138 385	-104 795
Prijaté úroky	17 171	22 540
Zaplatená daň z príjmov	-396 273	-299 348
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	1 467 100	1 862 104
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 467 100	1 862 104
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-343 013	-1 672 513
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	12 731	
Obstaranie investícií	-400 000	-1 170 000
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-730 282	-2 842 513
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov	700 000	3 000 000
Splátky dlhodobých záväzkov	-995 027	
Splátky prijatých úverov	-1 353 240	-1 073 657
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 648 267	1 926 343
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-911 449	945 934
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 069 702	123 768
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	158 253	1 069 702

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Peňažné toky z prevádzky:

	31.12.2018	31.12.2017
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	3 111 155	1 702 149
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	585 829	597 137
Odpis a opravná položka k pohľadávkam	196 347	5 856
Opravná položka k zásobám	12 670	9 247
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty	7	18
Nerealizované kurzové zisky	-28	
Rezervy	10 389	30 831
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-7 301	469
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-1 500	
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		
Iné nepeňažné operácie		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 907 568	2 345 707
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	569 130	-823 813
Úbytok (prírastok) zásob	-706 145	-501 772
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 785 966	1 223 585
Peňažné toky z prevádzky	1 984 587	2 243 707

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách 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.