

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ALEF Distribution SK, s.r.o.
Galvaniho Business Centrum IV
Galvaniho 17/C
821 04 Bratislava

Spoločnosť ALEF Distribution SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 10. októbra 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 21. novembra 1996. (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I, oddiel. Sro, vložka č.12187/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

- kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/ maloobchod/, alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod/;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a sprostredkovanie výkonu;
- služieb, poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov;
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky a počítačových sietí;
- usporadúvanie seminárov, školení a vzdelávacích podujatí;
- inštalácie, konzultácie, návrh a servis v oblasti počítačových sietí;
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom;
- poradenská činnosť v oblasti pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti;
- spracovanie projektov pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti;
- technicko-organizačné zabezpečenie pri realizácii projektov pre štrukturálne nástroje EÚ v rozsahu voľnej živnosti;
- manažment, organizačné a ekonomické poradenstvo;
- administratívne, organizačné a technické práce súvisiace s vyhľadávaním, triedením, spracovaním a zoraďovaním informácií.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 26. októbra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou konsolidačného celku, ktorého materskou spoločnosťou je ALEF NULA, a.s. so sídlom Pernerova 691/42, 186 00 Praha 8.

Spoločnosť je taktiež súčasťou vyššieho konsolidačného celku, ktorej materskou spoločnosťou je RIASKA LTD, Stasinou & Boumpoulinas 3, 1060, Nicosia; Cypruská republika.

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavenú za najužšiu skupinu je možné získať v sídle spoločnosti ALEF NULA, a.s. alebo na internetových stránkach Verejného registra a Zbierky listín, konsolidovanú účtovnú závierku zostavenú za najširšiu skupinu nie je možné získať, pretože ju spoločnosť RIASKA LTD nezostavuje.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	58	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	59	46
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. septembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2019.

8. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2019 a k 31. marcu 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ALEF NULA, a.s.	7 000	100%	100%	0
	7 000	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku.

Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 100 EUR, ale neprevýši 2 400 EUR, sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 100 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo do nákladov na účet 518 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25%
Oceniťelné práva (licencie)	4	rovnomerne	25%
Ostatný nehmotný majetok	3	rovnomerne	33%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Ostatný dlhodobý hmotný majetok ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 100 EUR, ale neprevýši 1 700 EUR, sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom je majetok uvedený do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 100 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo do nákladov na účet 501 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerne	25%
Samostatný hnutelný majetok	4 - 12	rovnomerne	25% - 8,3%
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	rovnomerne	25% - 8,3%
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25%
Ostatný hmotný majetok	3	rovnomerne	33%

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

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na odmeny pre zamestnancov, nevyčerpané dovolenky, prístup na servery umiestnené u materskej spoločnosti, manažérske služby poskytnuté z materskej spoločnosti.

i) 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.

j) Zamestnanecké pôžitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing.

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

o) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a služieb.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť v hospodárskom roku 2018 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované ná- klady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2018	0	69 961	0	0	0	0	0	69 961
Prírastky	0	5 110	0	0	0	0	0	5 110
Úbytky	0	4 511	0	0	0	0	0	4 511
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	70 560	0	0	0	0	0	70 560
Oprávky								
Stav k 1.4.2018	0	64 830	0	0	0	0	0	64 830
Prírastky	0	2 247	0	0	0	0	0	2 247
Úbytky	0	1 410	0	0	0	0	0	1 410
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	65 667	0	0	0	0	0	65 667
Opravné položky								
Stav k 1.4.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2018	0	5 131	0	0	0	0	0	5 131
Stav k 31.03.2019	0	4 893	0	0	0	0	0	4 893

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2018	0	0	630 516	0	0	400 967	0	0	1 031 483
Prírastky	0	0	95 505	0	0	82 483	0	0	177 988
Úbytky	0	0	18 408	0	0	2 488	0	0	20 896
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	707 613	0	0	480 962	0	0	1 188 575
Oprávky									
Stav k 1.4.2018	0	0	422 309	0	0	334 754	0	0	757 063
Prírastky	0	0	76 168	0	0	53 054	0	0	129 222
Úbytky	0	0	0	0	0	2 488	0	0	2 488
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	498 477	0	0	385 320	0	0	883 797
Opravné položky									
Stav k 1.4.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2018	0	0	208 207	0	0	66 213	0	0	274 420
Stav k 31.03.2019	0	0	209 136	0	0	95 642	0	0	304 778

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2017	0	0	460 865	0	0	372 622	0	0	833 487
Prírastky	0	0	179 958	0	0	38 310	0	0	218 268
Úbytky	0	0	10 307	0	0	9 965	0	0	20 272
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2018	0	0	630 516	0	0	400 967	0	0	1 031 483
Oprávky									
Stav k 1.4.2017	0	0	387 333	0	0	291 300	0	0	678 633
Prírastky	0	0	39 088	0	0	52 127	0	0	91 215
Úbytky	0	0	4 112	0	0	8 673	0	0	12 785
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2018	0	0	422 309	0	0	334 754	0	0	757 063
Opravné položky									
Stav k 1.4.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2017	0	0	73 532	0	0	81 322	0	0	154 854
Stav k 31.03.2018	0	0	208 207	0	0	66 213	0	0	274 420

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.4.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.03.2019
Tovar	91 504	1 480 678	1 458 324	0	113 858
Zásoby spolu	91 504	1 480 678	1 458 324	0	113 858

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu a zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.4.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.03.2018
Tovar	45 750	740 065	- 694 311	0	91 504
Zásoby spolu	45 750	740 065	- 694 311	0	91 504

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.4.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.03.2019
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z ob- chodného styku, z toho:	57 360	1 104 260	391 376	0	770 244
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57 360	1 104 260	391 376	0	770 244
Ostatné krátkodobé pohľa- dávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	57 360	1 104 260	391 376	0	770 244

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.03.2018
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z ob- chodného styku, z toho:	13 245	190 451	-146 336	0	57 360
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13 245	190 451	-146 336	0	57 360
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 245	190 451	-146 336	0	57 360

Opravná položka bola vytvorená z dôvodu vzniku rizika nevymožiteľnosti pohľadávky.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	14 482 440	3 861 355	18 343 795
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 221 948	751 872	9 973 820
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 260 492	3 109 483	8 369 975
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	902 807	0	902 807
Daňové pohľadávky a dotácie	175	0	175
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	902 632	0	902 632
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 385 247	3 861 355	19 246 602

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	11 226 398	3 117 266	14 343 664
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 401 967	81 274	8 483 241
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 824 431	3 035 992	5 860 423
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 005 983	0	1 005 983
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 005 983	0	1 005 983
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 232 381	3 117 266	15 349 647

5. Pohľadávky z derivátových obchodov

Názov položky	Stav k 31.03.2019			Stav k 31.03.2018		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkla- dového ná- stroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkla- dového ná- stroja
	pohľadávky	záväzku		pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na ob- chodovanie, z toho:	0	28 865	2 641 362	0	36 797	3 362 081
Forwardy USD	0	28 865	2 641 362	0	36 797	3 362 081
Spolu	0	28 865	2 641 362	0	36 797	3 362 081

Názov položky	Stav k 31.03.2019		Stav k 31.03.2018	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospo- dárenia	vlastné ima- nie	výsledok hospo- dárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodo- vanie, z toho:	0	7 932	0	-78 457
Forwardy USD	0	7 932	0	-78 457

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Bežný účet USD v banke	918 091	1 776 410
Spolu	918 091	1 776 410

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 19.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	37 312	41 921
Služby obstarané za účelom ich ďalšieho predaja	37 312	39 527
Ostatné	0	2 394
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	197 101	81 115
Služby obstarané za účelom ich ďalšieho predaja	67 996	67 829
Prenájom reklamnej plochy	0	0
Ostatné	129 105	13 286
Spolu	234 413	123 036

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti 0 na strane 21.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	37 189	32 525
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 755	10 125
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 755	10 125
Čerpanie sociálneho fondu	9 905	5 461
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 039	37 189

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 19.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2019:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	113 184	33 060	0	146 244
Ostatné dlhodobé záväzky	0	72 145	33 060	0	105 205
Záväzky zo sociálneho fondu	0	41 039	0	0	41 039
Dlhodobé záväzky spolu	0	113 184	33 060	0	146 244
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	22 150 670	0	22 150 670
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 065 149	0	4 065 149
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	18 085 521	0	18 085 521
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 058 338	0	2 058 338
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	111 007	0	111 007
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	69 859	0	69 859
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 118 096	0	1 118 096
Záväzky z derivátových operácií	0	0	28 865	0	28 865
Iné záväzky	0	0	730 511	0	730 511
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	24 209 008	0	24 209 008

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	31 728	5 461	0	37 189
Záväzky zo sociálneho fondu	0	31 728	5 461	0	37 189
Dlhodobé záväzky spolu	0	31 728	5 461	0	37 189
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	22 524 111	0	22 524 111
Záväzky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	741 882	0	741 882
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	21 782 229	0	21 782 229
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 160 198	0	1 160 198
Záväzky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	561 713	0	561 713
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	81 475	0	81 475
Záväzky voči zamestnancom	0	0	52 514	0	52 514
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	172 121	0	172 121
Daňové záväzky a dotácie	0	0	36 797	0	36 797
Iné záväzky	0	0	255 578	0	255 578
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 684 309	0	23 684 309

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2019
Dlhodobé rezervy	65 347	0	0	0	65 347
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	65 347	0	0	0	65 347
Rezerva na servisné a záručné podpory	65 347	0	0	0	65 347
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 141 602	6 332 600	6 002 480	0	1 471 722
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	128 942	256 667	247 006	0	138 603
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	128 942	256 667	247 006	0	138 603
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 012 660	6 075 933	5 755 474	0	1 333 119
Rezerva na mzdový fond	893 000	5 662 595	5 292 595	0	1 263 000
Rezerva na manažérske poplatky	21 095	0	21 095	0	0
Rezerva na poplatok za prístup na server	54 180	115 053	169 233	0	0
Ostatné rezervy	44 385	298 285	272 551	0	70 119
Rezervy spolu	1 206 949	6 397 947	6 002 480	0	1 537 069

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2018
Dlhodobé rezervy	0	65 347	0	0	65 347
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>65 347</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>65 347</i>
Rezerva na servisné a záručné podpory	0	65 347	0	0	65 347
Krátkodobé rezervy, z toho:	810 252	4 283 000	3 951 650	0	1 141 602
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>78 852</i>	<i>153 058</i>	<i>102 968</i>	<i>0</i>	<i>128 942</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	78 852	153 058	102 968	0	128 942
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>731 400</i>	<i>4 129 942</i>	<i>3 848 682</i>	<i>0</i>	<i>1 012 660</i>
Rezerva na mzdový fond	560 000	3 985 300	3 652 300	0	893 000
Rezerva na manažérske poplatky	14 826	21 095	14 826	0	21 095
Rezerva na poplatok za prístup na server	44 849	54 180	44 849	0	54 180
Ostatné rezervy	111 725	69 367	136 707	0	44 385
Rezervy spolu	810 252	4 348 347	3 951 650	0	1 206 949

6. Prijaté pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma v príslušnej mene		Suma v mene EUR	
				k 31.03.2019	k 31.03.2018	k 31.03.2019	k 31.03.2018
Krátkodobé pôžičky, z toho:		PRIBOR 1M +		0	14 285 949	0	561 713
ALEF NULA,a.s.- istina	CZK	2,16	30.06.2018	0	14 000 000	0	550 467
ALEF NULA,a.s.- úroky	CZK	2,16	30.06.2018	0	285 949	0	11 246
Dlhodobé pôžičky, z toho:				105 205	0	105 205	0
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. - organizačná zložka	EUR	2 240/ mesiac	31.3.2022	105 205	0	105 205	0
Spolu						105 205	561 713

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	119 967
Služby obstarané za účelom ich ďalšieho predaja	0	76 794
Ostatné	0	43 173
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	183 431	67 057
Služby obstarané za účelom ich ďalšieho predaja	183 431	42 803
Ostatné	0	24 254
Spolu	183 431	187 024

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	110 276 811	71 287 854
Tržby z predaja služieb	18 271 913	11 787 395
Tržby za tovar	92 004 898	59 500 459
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	44 742	87 448
Čistý obrat celkom	110 321 553	71 375 302

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	22 244 908	22 663 736	9 300 065	6 228 215	31 544 973	28 891 951
Česká republika	109 456	328 954	38 246	36 305	147 702	365 259
Maďarsko	50 790 898	30 313 855	6 341 401	4 314 223	57 132 299	34 628 078
Rumunsko	18 859 636	6 193 914	2 592 201	1 208 652	21 451 837	7 402 566
Spolu	92 004 898	59 500 459	18 271 913	11 787 395	110 276 811	71 287 854

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	555 843	364 462
Predaj materiálu	0	37 325
Pokuty a penále	287	3 223
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 521	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	511 279	287 222
Ostatné	40 756	36 692
Finančné výnosy, z toho:	2 614 878	3 091 505
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 317 391</i>	<i>2 929 735</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	132 122	154 668
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>297 487</i>	<i>161 770</i>
Výnosy z derivátových operácií	297 309	151 562
Úroky	49	10 208
Ostatné	129	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 279 127	12 353 212
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 034</i>	<i>12 827</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 400	10 401
daňové poradenstvo	7 634	2 426
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 263 093</i>	<i>12 340 385</i>
Subdodávky serv.služieb, IT služby, sprostred.provizie	1 000 380	792 453
Nákup servisov CSSP, SNT, BRND, IPTV	13 982 086	9 009 258
Reklama a propagácia	804 798	959 808
Nájom a služby spoj. s nájmom, krátkodobý prenájom	320 693	343 217
Operatívny leasing, sl.spojené s prevádzk.vozidiel	151 655	134 360
Náklady na reprezentáciu	164 777	142 359
Náklady na služobné cesty, cestovné, ubytovanie	196 731	176 261
Subdodávky školení	216 925	240 545
Manažérske poplatky	238 994	181 539
Ostatné	186 054	360 585
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 321 540	604 495
Predaj materiálu	0	216 005
Manká a škody	66 656	36 751
Odpis pohľadávky	511 339	287 222
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	712 883	44 115
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 102	573
Ostatné	27 560	19 829
Finančné náklady, z toho:	2 767 086	3 042 264
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 705 965</i>	<i>2 862 103</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	84 511	129 039
Ostatné	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>61 121</i>	<i>180 161</i>
Úroky	11 084	22 520
Náklady na derivátové operácie	34 981	149 619
Ostatné	15 056	8 022

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	3 906 400	2 957 935
Mzdy	2 960 383	2 254 730
Ostatné náklady na závislú činnosť	255 082	136 176
Sociálne poistenie	454 965	376 309
Zdravotné poistenie	232 224	188 243
Sociálne zabezpečenie	3 746	2 477

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.03.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2019
Dlhodobý majetok	501	0	283	784
Zásoby	91 504	0	22 354	113 858
Pohľadávky	57 360	0	712 884	770 244
Rezervy	1 078 006	0	320 460	1 398 466
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	261 114	0	483 230	744 344
Celkom	1 488 485	0	1 539 211	3 027 696
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	312 582	0	323 234	635 816
Vplyv zmeny sadzby dane		0	0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	312 582	0	323 234	635 816
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	312 582		- 323 234	635 816
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 227 980			1 117 934		
teoretická daň		467 876	21%		234 766	21%
Daňovo neuznané náklady	283 765	59 591		175 287	36 810	
Iné	- 10 214	- 2 145		- 636 315	- 136 610	
Spolu		525 321	24%		134 966	12%
Splatná daň z príjmov		848 555	38%		301 160	27%
Odložená daň z príjmov		- 323 234	-15%		- 166 194	-15%
Celková daň z príjmov		525 321	24%		134 966	12%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

7. Ostatné finančné povinnosti

Druh ostatných finančných povinností	Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Budúci záväzok z prenájmov budov a parkovacích miest – nespriaznená osoba	481 134	671 830
Budúci záväzok z operatívneho lízingu osobných automobilov - nespriaznená osoba	257 999	313 418

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

Po 31. marci 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

8. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	299 903	211 662
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	6 607 348	3 385 123
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	11 132
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	69 759 991	34 847 854
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	643 765	3 115 644
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	383 655	333 609
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	38 174	30 685
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	8 934 974	5 463 422
Prijaté pôžičky – úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	9 962	22 486
Spriaznená osoba		Stav k 31.03.2019	Stav k 31.03.2018
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	140 807	102 360
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	3 812 262	626 812
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 225	5 304
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	9 972 595	8 475 262
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	561 713

9. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2019
Základné imanie	7 000	0	0	0	7 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 818	0	0	0	3 818
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-36 797	-28 865	-36 797	0	-28 865
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 559 872	0	1	482 968	2 042 839
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	982 968	1 702 659	500 000	-482 968	1 702 659
Vlastné imanie spolu	2 516 861	1 673 794	463 204	0	3 727 451

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2018
Základné imanie	7 000	0	0	0	7 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 818	0	0	0	3 818
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	41 660	-36 797	41 660	0	-36 797
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 231 727	0	0	328 145	1 559 872
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 328 145	982 968	1 000 000	-328 145	982 968
Vlastné imanie spolu	2 612 350	946 171	1 041 660	0	2 516 861

Hodnota splateného základného imania predstavuje 7 000 EUR.

Zisk na podiel na základnom imaní predstavuje 1 702 659 EUR (2017: 982 968 EUR).

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2019	2018
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	7 932	-78 457
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	7 932	-78 457
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Spolu	7 932	-78 457

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 982 967,54 EUR bol rozdelený nasledovne:

Vyplatenie formou dividendy jedinému spoločníkovi	500 000,00 EUR
Prevod na nerozdelený zisk minulých období	482 967,54 EUR

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 227 980	1 117 934
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	131 469	92 585
Odpis zásob	66 656	36 751
Odpis pohľadávky	511 339	287 222
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	712 884	44 115
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	22 354	45 754
Zmena stavu rezerv	330 120	396 697
Úrokové náklady (netto)	11 035	12 312
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-419	573
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	264 490	-54 275
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 277 908	1 979 668
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-4 520 089	- 3 866 995
Úbytok (prírastok) zásob	-1 169 255	- 3 851 206
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	742 068	11 971 916
Prevádzkové peňažné toky	-669 368	6 233 383
Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-669 368	6 233 383
Zaplatené úroky	-11 085	-22 520
Prijaté úroky	49	10 208
Zaplatená daň z príjmov	-406 681	195 639
Vyplatené dividendy	-500 000	- 2 000 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 587 085	4 416 710
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-164 691	- 217 855
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 521	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-161 170	-217 855
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-561 713	- 21 164
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-561 713	-21 164

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	- 248 626	- 306 541
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 558 594	3 871 150
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 494 902	1 623 752
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 936 308	5 494 902