

Výročná správa za účtovné obdobie

1.1.2018 - 31.12.2018



Beauty Shop s.r.o.

Vyhotovená dňa: 20/09/2019

Prerokovaná dňa:

Valerio Gatti
štatutárny orgán spoločnosti
Beauty Shop s.r.o.

Príhovor konateľ'a

Spoločnosť Beauty Shop s.r.o. (ďalej „Spoločnosť“) pôsobí v oblasti maloobchodu s kozmetickými a toaletnými výrobkami v špecializovaných predajniach s názvom PUPA MILANO v Slovenskej republike už od roku 2004. V roku 2018 mala spoločnosť 13 predajní. Jej súčasnými spoločníkmi sú MICYS COMPANY S.P.A., Via Andrea Appiani 34, 20052 Monza (Mi) CAP, Taliansko s 95 % - ným podielom od 28.9.2004 a Valerio Gatti, Via Paganini 34, Monza /Mi/ 200 52, Taliansko s 5% - ným podielom od 28.9.2004.

Spokojnosť a dôvera našich zákazníkov sú pre našu spoločnosť jednou z priorít. Pravidelne vyhodnocujeme so zákazníkmi spoluprácu a hľadáme možnosti na zefektívnenie a zlepšenie spolupráce. Snažíme sa udržať si medzi našimi zákazníkmi povesť tradičného, spoľahlivého a kvalitného obchodného partnera. Kvalita služieb musí byť leitmotívom všetkých aktivít spoločnosti.

Spoločnosť kladie veľký dôraz na rozvoj zamestnancov považuje ich za kľúčový prvok udržania dobrej výkonnosti spoločnosti. Spoločnosť vykazuje primeranú fluktuáciu zamestnancov.

Pre zaistenie bezpečnosti pri práci, ochrany zdravia zamestnancov, rovnako tak udržania nízkej nehodovosti, eliminácie rizík ohrozenia zdravia a optimalizovania bezpečných pracovných podmienok prebiehajú pravidelné školenia BOZP ako aj povinné preškolenia a interné školenia bezpečnosti práce s technickými zariadeniami, ktoré využívajú zamestnanci vo výrobnnej sfére našej spoločnosti.

Spoločnosť dodržiava legislatívne normy plnenia všeobecných ľudských práv a slobôd ako aj zákony v krajine, v ktorej sídli. Spoločnosť pôsobí v súlade s legislatívou Slovenskej Republiky, pričom vyznáva dôležitosť preukazovania úcty k zamestnancovi ako k odborníkovi aj ako k človeku, jednotlivcovi prinášajúcemu spoločnosti úspech a rast, pri čom ako satisfakciu dostáva okrem platu aj ústretové pracovné podmienky, bezpečie, prehlbovanie osobnej kvalifikácie a otvorenú komunikáciu s vedúcimi pracovníkmi.

Zamestnanci sú zrozumiteľne a včas informovaní o chode spoločnosti aj o jej postavení na svetovom trhu, aby tak boli zapojení do jej existencie ale aj plánov do budúcnosti. Spoločnosť Beauty Shop s.r.o. prísne sleduje, aby nedochádzalo k diskriminácií alebo rozdielnemu prístupú alebo odmeňovaniu mužov a žien. Zamestnanci majú právo na informácie o hospodárskej a finančnej situácii spoločnosti a o jeho predpokladanom vývoji na trhu. Tieto informácie sú sprístupnené zrozumiteľnou a jasnou formou vo vhodnom čase.

Spoločnosť Beauty Shop s.r.o. začleňuje environmentálne princípy a princípy kvality do poskytovania služieb a informuje o tom ako dodávateľ'ov, tak aj odberateľ'ov. Pri plnení požiadaviek zákazníkov sa kladie dôraz na minimalizáciu vplyvov na životné prostredie, efektívne využitie energie a uprednostňovanie prevencie znečistenia a tým predchádzať udalostiam, ktoré by mohli mať negatívny dopad na životné prostredie. Splňaním príslušných požiadaviek legislatívy Slovenskej republiky a Európskej únie ako aj udržovaním efektivity environmentálneho systému, sa Beauty Shop s.r.o. zároveň podieľa na ochrane a postupnom zlepšovaní životného prostredia. Spoločnosť sa snaží eliminovať negatívny vplyv na životné prostredie separovaním odpadu, správnym skladovaním a zneškodňovaním nebezpečného odpadu alebo odpredajom odpadového materiálu na ďalšiu recykláciu.

Okrem aktívneho vzdelávania a motivovania zamestnancov v príslušnej oblasti spoločnosť taktiež vykonáva pravidelné monitorovanie a preskúvanie slúžiace na hodnotenie dopadu našej činnosti na životné prostredie, potrebné pre ďalšie stanovenie cieľov na redukciiu znečistenia ovzdušia, vody a pôdy a minimalizáciu produkcie odpadu.

I. Všeobecné údaje

Obchodné meno: Beauty Shop s.r.o. , **Sídlo:** Prešernova 4, 81102 Bratislava **IČO:** 35 901 535,

DIČ: 2021879563, **Dátum založenia:** 28.9.2004, **Právna forma:** Spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet činnosti: maloobchod kozmetickými a toaletnými výrobkami v špecializovaných predajniach

Počet zamestnancov k 31.12.2018: 56

Účtovná závierka sa zostavuje k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna), t.j. k 31.12.2018.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017) bola schválená rozhodnutím valného zhromaždenia: 27.06.2018

II. Členovia orgánov spoločnosti

Spoločníci: MICYS COMPANY S.P.A. - Vklad: 198 168 EUR Splatené: 198 168 EUR

Valerio Gatti - Vklad: 996 EUR Splatené: 996 EUR

Štatutárny orgán: konateľ - Valerio Gatti

Vývoj a stav hospodárenia

1) Vývoj a stav hospodárenia dokumentuje priložená skrátená súvaha:

| Text | Bežné účtovné obdobie 2018 | | | Minulé obdobie 2017 |
|-----------------------------|----------------------------|----------------|------------------|---------------------|
| | Brutto | Korekcia | Netto | Predošlé |
| AKTÍVA | 2 836 292 | 926 547 | 1 909 745 | 2 081 662 |
| Dlhodobý majetok | 1 806 657 | 926 547 | 880 110 | 971 917 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 15 001 | 13 495 | 1 506 | 4 797 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1 791 656 | 913 052 | 878 604 | 967 120 |
| Obežný majetok | 947 728 | | 947 728 | 1 033 631 |
| Zásoby súčet | 484 609 | | 484 609 | 556 907 |
| Krátkodobé pohľadávky | 208 890 | | 208 890 | 207 151 |
| Krátkodobý finančný majetok | 0 | | 0 | |
| Finančné účty | 254 229 | | 254 229 | 269 573 |
| Časové rozlíšenie | 81 907 | | 81 907 | 76 114 |
| PASÍVA | 1 909 745 | | 1 909 745 | 2 081 662 |
| Vlastné imanie | 838 266 | | 838 266 | 1 196 098 |
| Základné imanie | 199 164 | | 199 164 | 199 164 |
| Zákonné rezervné fondy | 7 982 | | 7 982 | 7 982 |
| Výsledok hosp. min. období | 388 951 | | 388 951 | 660 954 |
| Výsledok hosp. za ÚO | 242 169 | | 242 169 | 327 998 |
| Záväzky spolu | 1 071 479 | | 1 071 479 | 885 564 |
| Dlhodobé záväzky | 13 321 | | 13 321 | 15 090 |
| Krátkodobé záväzky | 1 038 215 | | 1 038 215 | 849 165 |
| Krátkodobé rezervy | 19 889 | | 19 889 | 21 309 |
| Bankové úvery | 54 | | 54 | 0 |

2) Prehľad nákladov a výnosov

| | Bežné účtovné obdobie | Minulé obdobie |
|--|--------------------------------------|---------------------------|
| Text | 2018 | 2017 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti | 3 858 351 | 3 676 034 |
| Tržby z predaj tovaru | 3 851 557 | 3 666 608 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 6 794 | 9 426 |
| Náklady na hospodársku činnosť | 3 506 231 | 3 225 147 |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 1 278 235 | 1 221 843 |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok | 197 085 | 188 159 |
| Služby | 871 440 | 855 679 |
| Mzdové náklady | 690 645 | 558 596 |
| Náklady na sociálne poistenie | 239 232 | 186 713 |
| Sociálne náklady | 26 971 | 30 029 |
| Dane a poplatky | 3 565 | 3 308 |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobého nehmotného a dlhodobému hmotného | 163 509 | 152 519 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 35 549 | 28 301 |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 352 120 | 450 887 |
| Pridaná hodnota | 1 504 797 | 1 400 927 |
| Výnosy z finančnej činnosti | | |
| Výnosové úroky | | |
| Kurzové zisky | | |
| Náklady na finančnú činnosť | 38 898 | 31 390 |
| Nákladové úroky | | |
| Kurzové straty | | 29 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 38 898 | 31 361 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -38 898 | -31 390 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením | 313 222 | 419 497 |
| Daň z príjmov | 71 053 | 91 499 |
| Daň z príjmov splatná | 72 794 | 91 499 |
| Daň z príjmov odložená | -1 741 | |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 242 169 | 327 998 |

3) Obstaranie dlhodobého hmotného majetku

V roku 2018 sme obstarali majetok pre doplnenie zariadenia v predajniach v celkovej hodnote 71.701,38 EUR.

4) Stav peňažných prostriedkov

| | |
|-------------------------------------|-------------|
| Peňažné prostriedky na bežnom účte: | 230 921 EUR |
| Peňažné prostriedky v pokladni: | 6 500 EUR |
| Ceniny: | 0 EUR |
| Peniaze na ceste: | 16 808 EUR |

5) Pohľadávky

Spolu: 50,00 EUR

Spoločnosť eviduje pohľadávky do lehoty splatnosti vo výške 50 EUR

6) Ostatné pohľadávky

Depozity na nájomné predajní boli v roku 2018 vo výške 185.251 EUR.

7) Záväzky

Spolu: 1 071 479 EUR

Spoločnosť eviduje záväzky do lehoty splatnosti vo výške 824.494 EUR.

z toho:

- dlhodobé záväzky: 13 321 EUR
- krátkodobé záväzky voči dodávateľom: 872 704 EUR ,
z toho : MICYS COMPANY S.P.A.: 819 293 EUR
- záväzky voči zamestnancom: 46 898 EUR
- záväzky zo zdravotného a sociálneho poistenia: 30 447 EUR
- daňové záväzky: 88 166 EUR
- ostatné záväzky: 160 EUR
- krátkodobé rezervy: 19 889 EUR

III. Finančná analýza

Horizontálnou analýzou sme porovnávali stavy majetku a stavy zdrojov majetku za účtovné obdobie 2018 a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 a zisťovali ich zmeny. Horizontálnou analýzou súvahy tzv. analýzou trendov sme vyčíslili vývoj ukazovateľov v čase. Na základe týchto zmien je možné odvodiť pravdepodobný vývoj v budúcnosti za predpokladu, že sa nebudú meniť podmienky. Percentuálna odchýlka vyjadruje, o koľko % ukazovateľ v účtovnom období 2018 vzrástol (resp. poklesol) oproti účtovnému obdobiu 2017 ak je jeho hodnota väčšia ako 100, vyjadruje tempo rastu, ak je menšia ako 100, vyjadruje tempo poklesu.

| Text | 2018 | 2017 | Horizontálna analýza |
|-----------------------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| Spolu majetok | 1 909 745 | 2 081 662 | 91,74 % |
| Neobežný majetok | 880 110 | 971 917 | 90,55 % |
| Dlhodobý hmotný majetok | 878 604 | 967 120 | 90,85 % |
| Obežný majetok | 947 728 | 1 033 631 | 91,69 % |
| Zásoby | 484 609 | 556 907 | 87,02 % |
| Krátkodobé pohľadávky | 208 890 | 207 151 | 100,84 % |
| Krátkodobý finančný majetok | 0 | 0 | 0,00% |
| Finančné účty | 254 229 | 269 573 | 94,31 % |
| Časové rozlíšenie | 81 907 | 76 114 | 107,61 % |

| Text | 2018 | 2017 | Horizontálna analýza |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| Spolu vlastné imanie a záväzky | 1 909 745 | 2 081 662 | 91,74 % |
| Vlastné imanie | 838 266 | 1 196 097 | 70,08 % |
| Základné imanie | 199 164 | 199 164 | 100,00% |
| Zákonné rezervné fondy | 7 982 | 7 982 | 100,00% |
| Výsledok hosp. min. období | 388 951 | 660 954 | 58,85% |
| Výsledok hosp. za účtovné obdobie | 242 169 | 327 997 | 73,83 % |
| Záväzky | 1 071 479 | 885 565 | 120,99 % |
| Rezervy krátkodobé | 19 889 | 21 309 | 93,34 % |
| Dlhodobé záväzky | 13 321 | 15 090 | 88,28% |

V účtovnom období spoločnosť vyplatila spoločníkom podiely na zisku minulých období.

Vertikálna analýza ukazovateľov súvahy ja založená na výpočte percentuálneho podielu jednotlivých ukazovateľov súvahy na zvolenej základni, t.j. percentuálna analýza, resp. štruktúrna analýza. Základňou pri vertikálnej analýze je suma majetku, resp. zdrojov majetku.

| Text | 2018 | Vertikálna analýza |
|---------------------------------------|-------------|---------------------------|
| Spolu majetok | 1 909 745 | 100% |
| Neobežný majetok | 880 110 | 46,09% |
| Dlhodobý hmotný majetok | 878 604 | 46,01% |
| Obežný majetok | 947 728 | 49,63% |
| Zásoby | 484 609 | 25,38% |
| Krátkodobé pohľadávky | 208 890 | 10,94% |
| Krátkodobý finančný majetok | 0 | 0% |
| Finančné účty | 254 229 | 13,31% |
| Časové rozlíšenie | 81 907 | 4,29% |
| | | |
| Spolu vlastné imanie a záväzky | 1 909 745 | 100% |
| Vlastné imanie | 838 266 | 43,89% |
| Základné imanie | 199 164 | 10,43% |
| Zákonné rezervné fondy | 7 982 | 0,42% |
| Výsledok hosp. min. období | 388 951 | 20,37% |
| Výsledok hosp. za účtovné obdobie | 242 169 | 12,68% |
| Záväzky | 1 071 479 | 56,11% |
| Rezervy | 19 889 | 1,04% |
| Dlhodobé záväzky | 13 321 | 0,70% |

V účtovnom období 2018 je podiel neobežného majetku na celkovom majetku 46,09%, podiel obežného majetku je potom 49,63%. Vlastné zdroje tvoria 43,89% podiel na celkových zdrojoch, cudzie zdroje predstavujú 56,11%.

| Text | 2018 | 2017 | Horizontálna analýza |
|--|-------------|-------------|-----------------------------|
| Pridaná hodnota | 1.504.797 | 1.400.927 | 107,41% |
| Výnosy z hospodárskej činnosti | 3.858.351 | 3.676.034 | 104,96% |
| Tržby z predaja tovaru | 3.851.557 | 3.666.608 | 105,04% |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu | 0 | 1.531 | 0% |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 6.794 | 7.895 | 86,05% |
| Náklady na hospodársku činnosť | 3.506.231 | 3.225.147 | 108,72% |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 1.278.235 | 1.221.843 | 104,62% |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok | 197.085 | 188.159 | 104,74% |
| Služby | 871.440 | 855.679 | 101,84% |
| Mzdové náklady | 690.645 | 558.596 | 123,64% |
| Náklady na sociálne poistenie | 239.232 | 186.713 | 128,13% |
| Dane a poplatky | 3.565 | 3.308 | 107,77% |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému | 163.509 | 152.519 | 107,21% |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 35.549 | 26.616 | 133,56% |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 352.120 | 450.887 | 78,09% |
| Výnosy z finančnej činnosti | 0 | 0 | 0% |
| Výnosové úroky | 0 | 0 | 0% |
| Kurzové zisky | 0 | 0 | 0% |
| Náklady na finančnú činnosť | 38.898 | 31.390 | 123,92% |
| Nákladové úroky | 0 | 0 | 0% |
| Kurzové straty | 0 | 29 | 0% |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 38.898 | 31.361 | 123,92% |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -38.989 | -31.390 | 123,92% |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením | 313.222 | 419.497 | 74,67% |
| Daň z príjmov | 71.053 | 91.500 | 77,65% |
| Daň z príjmov splatná | 72.794 | 91.500 | 79,56% |
| Daň z príjmov odložená | -1.741 | 0 | 0% |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 242.169 | 327.997 | 73,83% |

Výsledky horizontálnej analýzy výkazu ziskov a strát nám umožňujú konštatovať, že na základe ukazovateľa pridaná hodnota, bol zaznamenaný nárast o 7,41% a aj výsledok hospodárenia za dané účtovné obdobie klesol oproti predchádzajúcemu obdobiu o 26,17%.

| Text | 2018 | Vertikálna analýza |
|--|-------------|---------------------------|
| Celkové výnosy | 3.858.351 | 100,00% |
| Tržby z predaja tovaru | 3.851.557 | 99,82% |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu | 0 | 0% |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 6.794 | 0,18% |
| Celkové náklady | 3.616.182 | 100% |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 1.278.235 | 35,35% |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok | 197.085 | 5,45% |
| Služby | 871.440 | 24,10% |
| Mzdové náklady | 690.645 | 19,10% |
| Náklady na sociálne poistenie | 239.232 | 6,62% |
| Dane a poplatky | 3.565 | 0,10% |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobého nehmotného a dlhodobému hmotného | 163.509 | 4,52% |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 35.549 | 0,99% |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 352.120 | 9,74% |
| Pridaná hodnota | 1.504.797 | 0% |
| Výnosové úroky | 0 | 0% |
| Kurzové zisky | 0 | 0% |
| Kurzové straty | 0 | 0% |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 38.898 | 1,08% |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -38.989 | -1,08% |
| Daň z príjmov | 71.053 | 1,96% |
| Daň z príjmov splatná | 72.794 | 2,01% |
| Daň z príjmov odložená | -1.741 | -0,05% |

Pri vertikálnej analýze bola zvolená za porovnávaciu základňu na analýzu výnosových položiek, celkové výnosy a na analýzu nákladových položiek, celkové náklady. Zo zistených výsledkov v tabuľke môžeme usúdiť, že najväčší podiel na výnosoch tvorila položka predaj tovaru a najväčší podiel na nákladoch predstavovali nakúpený tovar, služby a mzdové náklady. Ostatné náklady a výnosy sú svojim podielom na celkovej výške nákladov a výnosov zanedbateľné.

IV. Predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť Beauty Shop s.r.o. Beauty Shop s.r.o. chce v budúcnosti rozširovať spoluprácu s domácimi i zahraničnými dodávateľmi. V nasledujúcom účtovnom období Spoločnosť neplánuje meniť svoju činnosť. Objem poskytovaných služieb a tržby z ich realizácie majú rastový potenciál a Spoločnosť očakáva nárast tržieb oproti uplynulému účtovnému. Spoločnosť považuje svoju finančnú situáciu za stabilnú.

V. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť Beauty Shop s.r.o. neviduje žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť nevynakladá žiadne náklady na výskum a vývoj, ale využíva poznatky a inovácie podnikov špecializovaných na R&D oblasti.

VI. Vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22

Spoločnosť v danom účtovnom období neemitovala žiadne cenné papiere, ani s nimi neobchodovala. Spoločnosť Beauty Shop s.r.o. nemá nadobudnuté žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22.

VII. Návrh na rozdelenie zisku

Valné zhromaždenie dňa 10.5.2019 schválilo účtovnú závierku za kalendárny rok končiaci 31.12.2018 a rozhodlo, že dosiahnutý zisk vo výške 242.169 EUR sa preúčtuje na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

VIII. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť Beauty Shop s.r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Príloha – prehľad peňažných tokov Beauty Shop s.r.o.

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA: (za rok 2018)

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|------------------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti (+/-) | 313 222 | 419 497 |
| Z. | Zisk | 313 222 | 419 497 |
| S. | Strata | 0 | |
| A.1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i> | 156 266 | 148 817 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+) | 163 509 | 152 519 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+) | | 0 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | -1 420 | -10 379 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -5 793 | 3 889 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 0 | 0 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 0 | 0 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 0 | 0 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 0 | 0 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 0 | 0 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | -30 | 2 788 |
| A.2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu(ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i> | 259 609 | -594 669 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 16 966 | -194 606 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 170 345 | -473 362 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 72 298 | -86 092 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 0 | 159 391 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2) | 729 097 | -26 355 |
| A.3. | <i>Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)</i> | 0 | 0 |
| A.4. | <i>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)</i> | 0 | 0 |
| A.5. | <i>Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)</i> | 0 | 0 |
| A.6. | <i>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)</i> | 0 | 0 |

| | | | |
|--------|--|----------------|-----------------|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)(súčet Z/S+A1+A2 + súčet A 3 až A 6) | 729 097 | -26 355 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+) | -72 794 | -9 1 499 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9) | 656 303 | -117 854 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 0 | 0 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -71 701 | -205 362 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 0 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 0 | 1 583 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | 0 | 0 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |
| B.11. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | 0 | 0 |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | 0 | 0 |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 0 | 0 |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B 20) | -71 701 | -203 779 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8) | 0 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 0 | 0 |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 0 | 0 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 0 | 0 |

| | | | |
|--------|--|-----------------|-----------------|
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 0 | 0 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 0 | 0 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 0 | 0 |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10) | 54 | 0 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových CP (+) | 0 | 0 |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | 0 | 0 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 0 | 0 |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | 0 | 0 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 54 | 0 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -600 000 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | 0 | 0 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9) | -599 946 | 0 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C) | -15 344 | -321 633 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 269 573 | 591 206 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 254 229 | 269 573 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 254 229 | 269 573 |

| | |
|----------------|----------|
| Zostavené dňa: | 7.3.2019 |
|----------------|----------|

