

DEXIS SLOVAKIA s.r.o.

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2019

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**Účtovná závierka**  
**zostavená podľa slovenských právnych predpisov**  
**k 31. decembru 2019**

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

DEXIS SLOVAKIA s. r. o.  
Hlavná 1893  
952 01 Vráble

Spoločnosť DEXIS SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. októbra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 20. januára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 3209/N). Spoločnosť je právny nástupcom v dôsledku zlúčenia s SLS – TECHNACO, s.r.o. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 29.6.2018 prebrala Spoločnosť na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti ku dňu 1.8.2018. Spoločnosť je právny nástupcom v dôsledku zlúčenia s FEMART, s.r.o. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 12.8.2019 prebrala Spoločnosť na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti ku dňu 1.9.2019.

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)

**2. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 08.04.2019.

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

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

**5. Informácie o skupine**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Descours & Cabaud. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Descours & Cabaud SA. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť Descours & Cabaud Slovakia, vlastný 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

**6. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                             | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 95   | 73   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 96   | 111  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 16   | 17   |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia                      Ing. Adrián Šramko  
                                       Marc Le Doze  
                                       Josef Vandael

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2019 je takáto:

| Spoločník, akcionár                | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|------------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
|                                    | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
| a                                  | b                                | c          | d                             | e                                              |
| Descours & Cabaud Slovakia, s.r.o. | 122 820                          | 100        | 100                           | 0                                              |
| <b>Spolu</b>                       | <b>122 820</b>                   | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>-</b>                                       |

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****(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, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2012 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

**(b) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**

Informácie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, uvádzame na iných miestach poznámok, napríklad informácie, keď vlastnícke právo nie je totožné s ekonomickým vlastníctvom (časť E.1), prenájom/nájom (časť J. 4 a 5), pretože to tak vyžaduje opatrenie k účtovnej závierke

**(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

|                   | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|-------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér, goodwill | 5                                            | lineárna              | 20                           |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 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:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 40                                        | lineárna              | 2,5                          |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6, 12                                     | lineárna              | 8,33 - 16,66                 |
| Dopravné prostriedky           | 4                                         | lineárna              | 25                           |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

**(d) Dlhodobý finančný majetok**

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

**(e) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(f) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**(g) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(h) 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.

**(i) Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

**(j) 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.

**(k) 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

**(l) Odložené dane**

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

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

**(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(n) Prenájom (lízing)**

**Finančný prenájom.** Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**(o) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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

**(p) 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.

**(q) Porovnateľné údaje**

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

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2017 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2015 ako krátkodobá zákonná rezerva.

**(r) Oprava chýb minulých období**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - 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.

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY****1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 až 11.

Predmetom záložného práva na nehnuteľné veci v zmysle Zmlúv o zriadení záložného práva k nehnuteľnej veci uzatvorených medzi záložným veriteľom a záložcom DEXIS SLOVAKIA s.r.o. je záloh:

- pozemky v katastrálnom území Vráble, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vráble, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 ( na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vráble)

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 2 249 044                        |

Spoločnosť má poistené k 31.12.2019 nasledovné majetky:

- poistenie strojov manipulačnej techniky
- poistenie vozového parku
- poistenie budov
- poistenie zásob

Ďalej je spoločnosť poistená:

- zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou a vadným výrobkom

**2. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 a 11.

Spoločnosť neeviduje v roku 2018 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2017: žiadny).

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

V rokoch 2019 a 2018 Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť eviduje od 1.9.2019 v dlhodobom nehmotnom majetku goodwill z dôvodu zlúčenia so spoločnosť FEMART s.r.o., spôsob výpočtu bol použitý v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

**3. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2019)   |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|
|                                                                                                      | Podiel účtovnej jednotky na ZI 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 |  |                                               |
| a                                                                                                    | b                                  | c                                             | d                                                                                                             | e                                                                                                          |  | f                                             |
| <b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>                                                                   |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  |                                               |
| DEXIS ZPS s.r.o., Hlavná 1893 Vráble                                                                 | 94                                 | 94                                            | 104 604                                                                                                       | 4 679                                                                                                      |  | 6 264                                         |
| <b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                                                      |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  |                                               |
| <b>Spoločné podniky</b>                                                                              |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  |                                               |
| <b>Pridružené podniky</b>                                                                            |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  |                                               |
| <b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                                             |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  |                                               |
| <b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>   |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  |                                               |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                               |                                    |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |  | <b>6 264</b>                                  |

Na podiely v dcérskych spoločnostiach nebolo zriadené záložné právo:

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

|                                                                                          |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018) |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|
|                                                                                                      | Podiel účtovnej jednotky na ZI 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 |  |                                               |
| a                                                                                                    | b                                         | c                                             | d                                                                                                             | e                                                                                                  |  | f                                             |
| <b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>                                                                   |                                           |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  |                                               |
| DELUX ZPS s.r.o., Hlavná 1893 Vráble                                                                 | 94                                        | 94                                            | 99 926                                                                                                        | 10 484                                                                                             |  | 6 264                                         |
| <b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                                                      |                                           |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  |                                               |
| <b>Spoločné podniky</b>                                                                              |                                           |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  |                                               |
| <b>Pridružené podniky</b>                                                                            |                                           |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  |                                               |
| <b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                                             |                                           |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  |                                               |
| <b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>   |                                           |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  |                                               |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                               |                                           |                                               |                                                                                                               |                                                                                                    |  | <b>6 264</b>                                  |

Podiely vo vyššie uvedených obchodných spoločnostiach sú ocenené obstarávacou cenou. Podľa § 14 ods. 1 postupov účtovania súčasťou obstarávacej ceny cenného papiera a podielu sú náklady súvisiace s obstaraním, napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú najmä:

- a) úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov,
- b) kurzové rozdiely a
- c) náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

V priebehu obstarávania sa jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov účtujú na účte 043 – Obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Spoločnosť k 31. decembru 2019 ocenila dlhodobý finančný majetok reálnou cenou bez vplyvu na výsledok hospodárenia roku 2019.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

| DEXIS SLOVAKIA s.r.o.                                                                           |                                                     |                  |                  |          |                        |                  |                |                |                  |                  |                  |                  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| Prehľad o pohybe neobežného majetku                                                             |                                                     |                  |                  |          |                        |                  |                |                |                  |                  |                  |                  |  |
| 31.12.2019                                                                                      |                                                     |                  |                  |          |                        |                  |                |                |                  |                  |                  |                  |  |
| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávací cena/Vlastné náklady) |                  |                  |          | Opravy/Opravné položky |                  |                |                | Zostatková cena  |                  |                  |                  |  |
|                                                                                                 | 1.1.2019                                            | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 1.1.2019               | Prírastky        | Úbytky         | Presuny        | 31.12.2019       | 31.12.2019       | 31.12.2019       | 31.12.2019       |  |
|                                                                                                 | EUR                                                 | EUR              | EUR              | EUR      | EUR                    | EUR              | EUR            | EUR            | EUR              | EUR              | EUR              | EUR              |  |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Softvér                                                                                         | 372 620                                             | 16 000           | 0                | 0        | 388 620                | 55 531           | 0              | 0              | 189 519          | 238 632          | 199 100          | 0                |  |
| Oceniteľné práva                                                                                | 1 469                                               | 0                | 0                | 0        | 1 469                  | 0                | 0              | 0              | 1 469            | 0                | 0                | 0                |  |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                   | 966 770          | 0                | 0        | 966 770                | 20 000           | 0              | 0              | 20 000           | 0                | 946 770          | 0                |  |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                   | 120 292          | 16 000           | 0        | 104 292                | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 104 292          | 0                |  |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>374 089</b>                                      | <b>1 103 062</b> | <b>16 000</b>    | <b>0</b> | <b>1 461 151</b>       | <b>75 531</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>210 988</b>   | <b>238 632</b>   | <b>1 250 162</b> | <b>0</b>         |  |
| Pozemky                                                                                         | 195 844                                             | 0                | 0                | 0        | 195 844                | 0                | 0              | 0              | 0                | 195 844          | 195 844          | 0                |  |
| Stavby                                                                                          | 3 001 597                                           | 0                | 0                | 0        | 3 001 597              | 85 440           | 0              | 0              | 948 397          | 2 138 640        | 2 053 200        | 0                |  |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 1 058 456                                           | 115 177          | 105 555          | 0        | 1 068 079              | 167 528          | 105 555        | 0              | 740 487          | 379 943          | 327 592          | 0                |  |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 24 411                                              | 0                | 0                | 0        | 24 411                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 24 411           | 24 411           | 0                |  |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 41 790                                              | 156 055          | 119 921          | 0        | 77 924                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 41 790           | 77 924           | 0                |  |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>4 322 098</b>                                    | <b>271 232</b>   | <b>225 475</b>   | <b>0</b> | <b>4 367 854</b>       | <b>252 968</b>   | <b>105 555</b> | <b>0</b>       | <b>1 688 884</b> | <b>2 780 627</b> | <b>2 678 971</b> | <b>0</b>         |  |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 6 264                                               | 1 623 846        | 1 623 846        | 0        | 6 264                  | 0                | 0              | 0              | 0                | 6 264            | 6 264            | 0                |  |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Účty v bankách s dobou väznanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                   | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>6 264</b>                                        | <b>1 623 846</b> | <b>1 623 846</b> | <b>0</b> | <b>6 264</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>6 264</b>     | <b>6 264</b>     | <b>0</b>         |  |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>4 702 450</b>                                    | <b>2 998 140</b> | <b>1 865 321</b> | <b>0</b> | <b>5 835 269</b>       | <b>1 676 927</b> | <b>328 499</b> | <b>105 555</b> | <b>0</b>         | <b>1 899 872</b> | <b>3 025 523</b> | <b>3 935 397</b> |  |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

| DEXIS SLOVAKIA s.r.o.                                                                           |                                                      |                  |                  |          |                        |                  |                |               |                 |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|------------------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Prehľad o pohybe neobežného majetku                                                             |                                                      |                  |                  |          |                        |                  |                |               |                 |                  |                  |                  |
| 31.12.2018                                                                                      |                                                      |                  |                  |          |                        |                  |                |               |                 |                  |                  |                  |
| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady) |                  |                  |          | Opravy/Opravné položky |                  |                |               | Zostatková cena |                  |                  |                  |
|                                                                                                 | 1.1.2018                                             | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 31.12.2018             | 1.1.2018         | Prírastky      | Úbytky        | Presuny         | 31.12.2018       | 31.12.2017       | 31.12.2018       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR              | EUR      | EUR                    | EUR              | EUR            | EUR           | EUR             | EUR              | EUR              | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Softvér                                                                                         | 155 769                                              | 220 495          | 3 644            | 0        | 372 620                | 114 879          | 19 109         | 0             | 0               | 133 988          | 32 096           | 238 631          |
| Ocenenie práv                                                                                   | 1 469                                                | 0                | 0                | 0        | 1 469                  | 1 469            | 0              | 0             | 0               | 1 469            | 0                | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 21 388                                               | 199 107          | 220 495          | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 21 388           | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>178 626</b>                                       | <b>419 602</b>   | <b>224 139</b>   | <b>0</b> | <b>374 089</b>         | <b>116 348</b>   | <b>19 109</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>135 457</b>   | <b>53 484</b>    | <b>238 631</b>   |
| Pozemky                                                                                         | 195 844                                              | 0                | 0                | 0        | 195 844                | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 195 844          | 195 844          |
| Stavby                                                                                          | 2 553 863                                            | 447 733          | 0                | 0        | 3 001 597              | 781 423          | 81 534         | 0             | 0               | 862 957          | 1 772 440        | 2 138 640        |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 829 983                                              | 265 520          | 37 047           | 0        | 1 058 456              | 550 051          | 158 622        | 30 160        | 0               | 678 514          | 239 480          | 379 943          |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 26 112                                               | 0                | 1 701            | 0        | 24 411                 | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 24 411           |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 98 948                                               | 746 956          | 804 115          | 0        | 41 790                 | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 93 452           | 41 790           |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>3 704 750</b>                                     | <b>1 460 210</b> | <b>842 862</b>   | <b>0</b> | <b>4 322 098</b>       | <b>1 331 474</b> | <b>240 156</b> | <b>30 160</b> | <b>0</b>        | <b>1 541 471</b> | <b>2 301 217</b> | <b>2 780 627</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 663 303                                              | 0                | 657 039          | 0        | 6 264                  | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 663 303          | 6 264            |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                      | 0                | 0              | 0             | 0               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>663 303</b>                                       | <b>0</b>         | <b>657 039</b>   | <b>0</b> | <b>6 264</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>663 303</b>   | <b>6 264</b>     |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>4 546 678</b>                                     | <b>1 879 812</b> | <b>1 724 041</b> | <b>0</b> | <b>4 702 450</b>       | <b>1 447 822</b> | <b>259 266</b> | <b>30 160</b> | <b>0</b>        | <b>1 676 928</b> | <b>3 018 003</b> | <b>3 025 522</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**4. Zásoby**

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

|                                                    | Bežné účtovné obdobie (rok 2019) |                      |                          |                          |                   |
|----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
|                                                    | Stav k 1.1.2019                  | Tvorba<br>(zvýšenie) | Zúčtovanie<br>(použitie) | Zúčtovanie<br>(zrušenie) | Stav k 31.12.2019 |
|                                                    | EUR                              | EUR                  | EUR                      | EUR                      | EUR               |
| Materiál                                           | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                 |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                 |
| Výrobky                                            | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                 |
| Zvieratá                                           | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                 |
| Tovar                                              | 304 747                          | 0                    | 37 753                   | 0                        | 266 994           |
| Nehnuteľnosť na predaj                             | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                 |
| Poskytnuté preddavky<br>na zásoby                  | 0                                | 0                    | 0                        | 0                        | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>304 747</b>                   | <b>0</b>             | <b>37 753</b>            | <b>0</b>                 | <b>266 994</b>    |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku poklesu predajnosti danej zásoby.

Výška vytvorenej opravnej položky je do značnej miery ovplyvnená druhmi tovarov, ktoré mala vo svojom portfóliu zaniknutá spoločnosť SLS TECHNACO.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

|                                                                         |   |
|-------------------------------------------------------------------------|---|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

**5. Údaje o zákazkovej výrobe**

Pre tento bod spoločnosť nemá obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**6. Pohľadávky**

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

|                                                                                                                      | Stav<br>k 1.1.2019<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31.12.2019<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku<br>voči prepojeným účtovným<br>jednotkám                                               | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Pohľadávky z obchodného styku<br>v rámci podielovej účasti okrem<br>pohľadávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku                                                                             | 14 315                    | 0                           | 0                               | 0                               | 14 315                      |
| Ostatné pohľadávky voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                                             | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>podielovej účasti okrem<br>pohľadávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu                                                                   | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Sociálne poistenie                                                                                                   | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                                          | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| Iné pohľadávky                                                                                                       | 0                         | 0                           | 0                               | 0                               | 0                           |
| <b>Spolu</b>                                                                                                         | <b>14 315</b>             | <b>0</b>                    | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>14 315</b>               |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | 31. 12. 2019<br>EUR | 31. 12. 2018<br>EUR |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 2 772 702           | 3 088 789           |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 850 276             | 917 787             |
| <b>Spolu</b>                    | <b>3 622 978</b>    | <b>4 006 576</b>    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Opis predmetu záložného práva

|                                                                 | Bežné účtovné obdobie (2019)     |                    |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| a                                                               |                                  |                    |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 1 100 000                        | 1 100 000          |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                                | 3 294 416          |

**7. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                     | 31. 12. 2019  | 31. 12. 2018   |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a  | -14 045       | -226 127       |
| daňovou základňou, z toho:                          |               |                |
| – odpočítateľné                                     | -266 994      | -304 747       |
| – zdaniteľné                                        | 252 949       | 78 620         |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a | -238 445      | -166 659       |
| daňovou základňou, z toho:                          |               |                |
| – odpočítateľné                                     | -238 445      | -166 659       |
| – zdaniteľné                                        | 0             | 0              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti         | 0             | 0              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty           | 0             | 0              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                         | 21,00%        | 21,00%         |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                   | <b>53 023</b> | <b>82 485</b>  |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                  | <b>29 462</b> | <b>-73 259</b> |
| Zaučtovaná ako náklad                               | 29 462        | -73 259        |
| Zaučtovaná do vlastného imania                      | 0             | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| Zaučtovaná ako náklad                               | 0             | 0              |
| Zaučtovaná do vlastného imania                      | 0             | 0              |

**8. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť k 31.12.2019 ani k 31.12.2018 nemala žiadny krátkodobý finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**9. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | 31. 12. 2019 | 31. 12. 2018  |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 2 428        | 6 124         |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 79           | 28 184        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0            | 0             |
| Peniaze na ceste                                                    | 0            | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>2 507</b> | <b>34 308</b> |

**10. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

|                                                   | 31. 12. 2019<br>EUR | 31. 12. 2018<br>EUR |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Náklady budúcich období - dlhodobé                |                     |                     |
| Servisné služby                                   | 0                   | 0                   |
| Ostatné                                           | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu náklady budúcich období - dlhodobé</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| Náklady budúcich období - krátkodobé              |                     |                     |
| Poistenie                                         | 5 843               | 9 804               |
| Lízing                                            | 10 519              | 6 064               |
| Ostatné                                           | 9 317               | 14 363              |
| <b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b> | <b>25 679</b>       | <b>30 231</b>       |
| Príjmy budúcich období - dlhodobé                 |                     |                     |
| Prenájom                                          | 0                   | 0                   |
| Ostatné                                           | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| Príjmy budúcich období - krátkodobé               |                     |                     |
| Prenájom                                          | 0                   | 0                   |
| Ostatné                                           | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>25 679</b>       | <b>30 231</b>       |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**11. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2019 je 122 820 EUR (k 31. decembru 2018: 122 820 EUR).

Účtovná strata za rok 2018 vo výške -411 363 EUR bola rozdelená takto:

|                                              | EUR            |
|----------------------------------------------|----------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu         | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov    | 0              |
| Prídel do sociálneho fondu                   | 0              |
| Prídel na zvýšenie základného imania         | 0              |
| Úhrada straty minulých období                | 0              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 0              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov  | 411 363        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom      | 0              |
| Iné                                          | 0              |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>411 363</b> |

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške -19 875 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**12. Rezervy**

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

|                                                            | Stav<br>k 1. 1. 2019<br>EUR | Tvorba<br>EUR  | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2019<br>EUR |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>                      |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                             |                |                                 |                                 |                               |
| Záručné opravy                                             | 0                           | 0              | 0                               | 0                               | 0                             |
| Odchodné do dôchodku                                       | 0                           | 0              | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>249 835</b>              | <b>253 004</b> | <b>249 835</b>                  | <b>0</b>                        | <b>253 004</b>                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                             |                |                                 |                                 |                               |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 108 485                     | 94 350         | 108 485                         | 0                               | 94 350                        |
| Rezerva na emisie                                          | 0                           | 0              | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>108 485</b>              | <b>94 350</b>  | <b>108 485</b>                  | <b>0</b>                        | <b>94 350</b>                 |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                             |                |                                 |                                 |                               |
| Sprostredkovateľské provízie                               | 0                           | 0              | 0                               | 0                               | 0                             |
| Náklady na reštrukturalizáciu                              | 50 000                      | 0              | 50 000                          | 0                               | 0                             |
| Odmeny zamestnancom                                        | 68 000                      | 129 338        | 68 000                          | 0                               | 129 338                       |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 4 800                       | 6 000          | 4 800                           | 0                               | 6 000                         |
| Daňové poradenstvo                                         | 4 050                       | 4 050          | 4 050                           | 0                               | 4 050                         |
| Pokuty a penále                                            | 0                           | 0              | 0                               | 0                               | 0                             |
| Iné                                                        | 14 500                      | 19 267         | 14 500                          | 0                               | 19 267                        |
|                                                            | <b>141 350</b>              | <b>158 654</b> | <b>141 350</b>                  | <b>0</b>                        | <b>158 654</b>                |
| Nevyfakturované dodávky majetku                            | 0                           | 0              | 0                               | 0                               | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>141 350</b>              | <b>158 654</b> | <b>141 350</b>                  | <b>0</b>                        | <b>158 654</b>                |

V rámci zlúčenia so spol. FEMART, s.r.o. bola prevzatá aj krátkodobá rezerva vytvorená na spotrebu plynu vo výške 1 558 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**Nevyfakturované dodávky majetku**

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**13. Závazky**

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 31. 12. 2019     | 31. 12. 2018     |
|------------------------------|------------------|------------------|
|                              | EUR              | EUR              |
| Závazky po lehote splatnosti | 136 557          | 211 737          |
| Závazky v lehote splatnosti  | 4 131 563        | 3 034 886        |
|                              | <b>4 268 121</b> | <b>3 246 623</b> |

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov      | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 328 964            | 328 964            | 0                | 0                   |
| Závazky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 17 001             | 17 001             | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 1 486 897          | 1 486 897          | 0                | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám                                                        | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám            | 2 009 000          | 5 000              | 2 004 000        | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 29 917             | 0                  | 29 917           | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Závazky voči zamestnancom                                                                                    | 119 274            | 119 274            | 0                | 0                   |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                                              | 77 936             | 77 936             | 0                | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 183 709            | 183 709            | 0                | 0                   |
| Závazky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 15 422             | 15 422             | 0                | 0                   |
|                                                                                                              | <b>4 268 121</b>   | <b>2 234 204</b>   | <b>2 033 917</b> | <b>0</b>            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                        | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov   | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 175 454            | 175 454            | 0             | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 29 082             | 29 082             | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                     | 1 971 197          | 1 971 197          | 0             | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                  | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                     | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 505 000            | 505 000            | 0             | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                               | 44 768             | 0                  | 44 768        | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                             | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                              | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                        | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                   | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                              | 173 086            | 173 086            | 0             | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                        | 101 971            | 101 971            | 0             | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                               | 231 690            | 231 690            | 0             | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                        | 0                  | 0                  | 0             | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                            | 14 375             | 14 375             | 0             | 0                   |
|                                                                                                        | <b>3 246 623</b>   | <b>3 201 855</b>   | <b>44 768</b> | <b>0</b>            |

Spoločnosť v roku 2015 obstarala 3 ks výdajových automatov a v roku 2018 obstarala ďalších 7 výdajových automatov formou finančného prenájmu.

Výška istiny je podľa doby splatnosti uvedená v nasledujúcom prehľade:

|              | 31. 12. 2019               |                                                |                       | 31. 12. 2018               |                                                |                       |
|--------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|              | Splatnosť                  |                                                |                       | Splatnosť                  |                                                |                       |
|              | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov |
| a            | b                          | c                                              | d                     | e                          | f                                              | g                     |
| Istina       | 14 851                     | 29 917                                         | 0                     | 14 375                     | 44 768                                         | 0                     |
| <b>Spolu</b> | <b>14 851</b>              | <b>29 917</b>                                  | <b>0</b>              | <b>14 375</b>              | <b>44 768</b>                                  | <b>0</b>              |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**14. Sociálny fond**

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

|                            | 31. 12. 2019  | 31. 12. 2018  |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | EUR           | EUR           |
| Stav k 1. januáru          | 11 564        | 7 812         |
| Tvorba na ťarchu nákladov  | 10 823        | 10 483        |
| Tvorba zo zisku            |               |               |
| Čerpanie                   | -8 348        | -6 730        |
| <b>Stav k 31. decembru</b> | <b>14 039</b> | <b>11 564</b> |

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

**15. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2019 | Suma istiny<br>v eurách<br>k 31.12.2019 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2018 |
|---------------------------------|------|------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                  |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| Investičný úver II.             | EUR  | 1,6              | 05/2022             | 129 212                                             | 129 212                                 | 225 212                                             |
| Investičný úver III.            | EUR  | 1,6              | 04/2024             | 279 100                                             | 279 100                                 | 363 671                                             |
| Úver na kúpu 6ks automatov      | EUR  |                  | 08/2022             | 23 381                                              | 23 381                                  | 0                                                   |
| Úver na kúpu 4ks VzV            | EUR  |                  | 08/2022             | 21 354                                              | 21 354                                  | 0                                                   |
|                                 |      |                  |                     | <b>453 047</b>                                      | <b>453 047</b>                          | <b>588 883</b>                                      |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                  |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| Investičný úver II.             | EUR  | 1,6              | 05/2022             | 96 000                                              | 96 000                                  | 96 000                                              |
| Investičný úver III.            | EUR  | 1,6              | 04/2024             | 80 875                                              | 80 875                                  | 79 404                                              |
| Kreditná karta                  | EUR  |                  | 01/2019             | 0                                                   | 0                                       | 1 130                                               |
| Kontokorentný bank.úver I.      | EUR  | 1                | 11/2019             | 1 211 949                                           | 1 211 949                               | 1 358 634                                           |
| Kontokorentný bank.úver II.     | EUR  | 1,25             | 07/2019             | 1 073 941                                           | 1 073 941                               | 277 562                                             |
| Kontokorentný bank.úver III.    | EUR  | 1,7              |                     | 0                                                   | 0                                       | 1 052 983                                           |
| Úver na kúpu 6ks automatov      | EUR  |                  | 08/2022             | 13 568                                              | 13 568                                  | 0                                                   |
| Úver na kúpu 4ks VzV            | EUR  |                  | 08/2022             | 12 392                                              | 12 392                                  | 0                                                   |
|                                 |      |                  |                     | <b>2 488 726</b>                                    | <b>2 488 726</b>                        | <b>2 865 713</b>                                    |
| <b>Spolu</b>                    |      |                  |                     | <b>2 941 772</b>                                    | <b>2 941 772</b>                        | <b>3 454 596</b>                                    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                  | 31.12.2019       | 31.12.2018       |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                  | EUR              | EUR              |
| Bankové úvery po splatnosti                                      | 0                | 0                |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 2 488 726        | 2 865 713        |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 453 047          | 588 883          |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0                | 0                |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>2 941 773</b> | <b>3 454 596</b> |

Na zabezpečenie investičných úverov, ktoré boli poskytnuté na výstavbu, neskôr prístavbu a rekonštrukciu logistického centra sú zriadené záložné práva uzatvorené medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DEXIS SLOVAKIA s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 ( na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa).

Na kontokorentný úver I. je zriadené záložné právo k pohľadávkam DEXIS SLOVAKIA s.r.o. dohodnuté v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam záložcu od odberateľov a Mandátnej zmluvy č.583/AU/OC/2003-ZZ/2a zo dňa 12.12.2013 uzatvorenej medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. (IČO: 00151653) a DEXIS SLOVAKIA s.r.o. v znení dodatku č.1483/CC/16-D19 zo dňa 29.11.2018.

Na zabezpečenie kontokorentného úveru II. je zriadené záložné právo č. 1492/2015/ZZ uzatvorenej medzi záložným veriteľom VÚB, a.s. so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava (IČO: 31320155) a záložcom DEXIS SLOVAKIA, s.r.o. na nasledujúce nehnuteľnosti:

- pozemky v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245, parcely č. 4703/14, 4703/31, 4703/32, 4703/67, 4737 a 4738.
- stavby v katastrálnom území Vrábľa, zapísané v liste vlastníctva číslo 4245 pod súpisným číslom stavby: 1408 ( na parcele číslo 4738, popis stavby: kotolňa) a 1893 (na parcele číslo 4703/67, popis stavby DELUX Logistic centrum Vrábľa)

Spoločnosť bola v rámci skupiny poskytnutá pôžička vo výške 2 mil. EUR, o ktorej účtuje na účte 471.

## 16. Časové rozlíšenie

Spoločnosť k 31.12.2019 ani k 31.12.2018 neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

## F. INFORMÁCIE PRENÁJMOCH

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 10 ks automatov na výdaj pracovných ochranných pomôcok. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                            | 31.12.2019    |                        | 31.12.2018    |                        |
|------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
|                                                            | istina<br>EUR | finančný náklad<br>EUR | istina<br>EUR | finančný náklad<br>EUR |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 14 851        | 1 078                  | 14 375        | 1 556                  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 29 917        | 1 335                  | 44 768        | 2 413                  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0             | 0                      | 0             | 0                      |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>44 768</b> | <b>2 413</b>           | <b>59 143</b> | <b>3 969</b>           |

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

|                                                | 2019               |               |                 | 2018               |                |                |
|------------------------------------------------|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|----------------|----------------|
|                                                | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR    | Daň<br>%        | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR     | Daň<br>%       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením            | 9 586              |               |                 | -477 393           |                |                |
| z toho teoretická daň 21%                      |                    | 2 013         | 21,00 %         |                    | -100 253       | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                        | 312 124            | 65 546        | 683,77 %        | 604 663            | 126 979        | -26,60 %       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -372 081           | -78 137       | -815,12 %       | -101 702           | -21 357        | 4,47 %         |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0                  | 0             | 0,00 %          | 0                  | 0              | 0,00 %         |
| Umorenie daňovej straty                        | 0                  | 0             | 0,00 %          | 0                  | 0              | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                              | 0                  | 0             | 0,00 %          | 0                  | 0              | 0,00 %         |
| Iné                                            | 4 926              | 1 035         | 10,80 %         | 8 856              | 1 860          | -0,39 %        |
| Spolu                                          | -45 445            | -9 543        | -99,55 %        | 34 424             | 7 229          | -1,51 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |                    | <b>0</b>      | <b>-99,55 %</b> |                    | <b>7 229</b>   | <b>-1,51 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                         |                    | 29 461        | 307,33 %        |                    | -73 259        | 15,35 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |                    | <b>29 461</b> | <b>207,78 %</b> |                    | <b>-66 030</b> | <b>13,83 %</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                            | 0           | 0           |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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           |
| Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                        | 0           | 0           |

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2018: 21 %).

**H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ**

Spoločnosť k 31.decembru 2019 ani k 31. decembru 2018 neúčtovala o derivátoch.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****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:

|                    | 2019<br>EUR       | 2018<br>EUR       |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výrobky</b>     |                   |                   |
|                    | 0                 | 0                 |
|                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Tovar</b>       |                   |                   |
| OOPP               | 10 698 309        | 11 716 000        |
| Drogéria           | 3 563 426         | 3 955 770         |
| MRO                | 3 555 396         | 3 165 230         |
|                    | <b>17 817 132</b> | <b>18 837 001</b> |
| <b>Služby</b>      |                   |                   |
| Prenájom automatov | 104 238           | 124 762           |
| Nájomné            | 25 020            | 39 820            |
| Ostatné            | 455 817           | 337 549           |
|                    | <b>585 075</b>    | <b>502 131</b>    |
| <b>Spolu</b>       | <b>18 402 207</b> | <b>19 339 131</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

**3. Aktivácia**

Spoločnosť nemá pre tento bod obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

|                                                                 | 2019<br>EUR      | 2018<br>EUR      |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Likvidácia poistných udalostí                                   | 550              | 760              |
| Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta                | 0                | 0                |
| Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobných linky               | 0                | 0                |
| Zmluvné pokuty a penále                                         | 0                | 0                |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                  | 2 336 807        | 2 918 243        |
| Iné                                                             | 92 520           | 17 433           |
| <b>Spolu</b>                                                    | <b>2 429 877</b> | <b>2 936 436</b> |
| <i>Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:</i> | <u>0</u>         | <u>0</u>         |

**5. Osobné náklady**

|                                    | 2019<br>EUR      | 2018<br>EUR      |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Mzdy                               | 1 572 646        | 2 007 285        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 271 366          | 214 297          |
| Sociálne poistenie                 | 414 741          | 492 366          |
| Zdravotné poistenie                | 184 401          | 214 260          |
| Ostatné sociálne zabezpečenie      | 73 173           | 59 936           |
|                                    | <u>0</u>         | <u>0</u>         |
| <b>Spolu</b>                       | <b>2 516 328</b> | <b>2 988 144</b> |

**6. Kurzové zisky**

|                                                                         | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR  |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|
| Kurzové zisky                                                           | 552         | 1 550        |
| Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | <u>0</u>    | <u>0</u>     |
| <b>Spolu</b>                                                            | <b>552</b>  | <b>1 550</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**7. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                          | 2019     | 2018           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|
|                                                                                          | EUR      | EUR            |
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu               | 0        | 0              |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku | 0        | 0              |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                        | 0        | 660 000        |
| Výnosové úroky                                                                           | 0        | 0              |
| Ostatné finančné výnosy                                                                  | 0        | 37             |
| <b>Spolu</b>                                                                             | <b>0</b> | <b>660 037</b> |

**8. Náklady na poskytnuté služby**

|                          | 2019             | 2018             |
|--------------------------|------------------|------------------|
|                          | EUR              | EUR              |
| Doprava                  | 209 821          | 275 136          |
| Nájomné                  | 177 215          | 153 503          |
| Cestovné                 | 18 735           | 31 074           |
| Náklady na reprezentáciu | 24 907           | 38 192           |
| Telefóny                 | 18 223           | 30 585           |
| Sprostredkovanie         | 33 921           | 121 047          |
| Audit a poradenstvo      | 13 005           | 19 416           |
| Mandátne zmluvy          | 324 280          | 191 913          |
| Ostatné                  | 1 156 089        | 1 095 278        |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 976 196</b> | <b>1 956 144</b> |

**9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

|                                      | 2019             | 2018             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | EUR              | EUR              |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0                | 0                |
| Manká a škody                        | 54 622           | 12 156           |
| Dary                                 | 5 233            | 2 298            |
| Odpis pohľadávky/postúpenie          | 2 336 807        | 2 918 243        |
| Iné                                  | 44 061           | 50 392           |
| <b>Spolu</b>                         | <b>2 440 724</b> | <b>2 983 089</b> |

Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

0 0

**10. Kurzová straty**

|                                                                          | 2019         | 2018         |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                          | EUR          | EUR          |
| Kurzové straty                                                           | 5 335        | 5 021        |
| Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0            | 0            |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>5 335</b> | <b>5 021</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**11. Finančné náklady**

|                                                             | 2019          | 2018           |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
|                                                             | EUR           | EUR            |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | 0             | 0              |
| Nákladové úroky                                             | 51 042        | 57 722         |
| Bankové poplatky                                            | 29 028        | 38 888         |
| Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu           | 0             | 0              |
| Iné                                                         | 0             | 657 039        |
| <b>Spolu</b>                                                | <b>80 069</b> | <b>753 649</b> |

**12. Náklady za audit a poradenstvo**

|                                                                                              | 2019          | 2018          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                              | EUR           | EUR           |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo audítorskou spoločnosťou | 6 998         | 9 600         |
| Iné uisťovacie služby                                                                        | 0             | 0             |
| Daňové poradenstvo                                                                           | 6 008         | 9 816         |
| Ostatné neaudítorské služby                                                                  | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                                                 | <b>13 005</b> | <b>19 416</b> |

**13. Čistý obrat**

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

| <u>Krajina</u>             | <u>Výrobky, tovary a služby</u> | 2019<br>EUR       | 2018<br>EUR       |
|----------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Slovenská republika</b> | Tovar                           | 17 640 032        | 18 537 310        |
|                            | Služby                          | 445 061           | 478 131           |
|                            | Ostatné                         | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>18 085 093</b> | <b>19 015 441</b> |
| <b>Česká republika</b>     | Tovar                           | 78 152            | 247 395           |
|                            | Služby                          | 140 014           | 24 000            |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>218 166</b>    | <b>271 395</b>    |
| <b>Iné</b>                 | Tovar                           | 98 948            | 52 297            |
|                            | Služby                          | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>98 948</b>     | <b>52 297</b>     |
| <b>Spolu</b>               | Tovar                           | 17 817 132        | 18 837 001        |
|                            | Služby                          | 585 075           | 502 131           |
|                            | Ost. výnosy z hosp.činnosti     | 0                 | 0                 |
|                            | <b>Spolu</b>                    | <b>18 402 207</b> | <b>19 339 132</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienенý majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

**2. Podmienенé záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

**3. Ostatné finančné povinnosti**

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

**4. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 40 vozidiel. Jednotlivé nájomné zmluvy sú uzatvorené v rozmedzí rokov do 2015- 2023. Ročné náklady na nájomné sú približne 216 600 EUR.

**5. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajíma časť logistického centra tretím osobám. Ročné výnosy z nájomného sú približne 20 tis. EUR.. Prenajatú časť logistického centra vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

Pohľadávky z prenájmu neevviduje Spoločnosť na podsúvahových účtoch.

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

Po 31. decembri 2019 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 4 | 2 | 7 | 8 | 5 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 0 | 5 | 7 | 5 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

|                     | 2019             | 2018             |
|---------------------|------------------|------------------|
|                     | EUR              | EUR              |
| Predaj tovarov      | 2 031 028        | 2 183 703        |
| Predaj služieb      | 32 604           | 28 372           |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>2 063 632</b> | <b>2 212 075</b> |

|                     | 2019           | 2018           |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | EUR            | EUR            |
| Nákup tovarov       | 86 100         | 93 872         |
| Nákup služieb       | 59 370         | 65 459         |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>145 470</b> | <b>159 331</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                  | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018   |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                  | EUR            | EUR            |
| Pohl'adávk z obchodného styku                    | 602 459        | 660 975        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0              | 0              |
| <b>Majetok spolu</b>                             | <b>602 459</b> | <b>660 975</b> |

|                            | 31. 12. 2019  | 31. 12. 2018  |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | EUR           | EUR           |
| Záväzky z obchodného styku | 17 001        | 29 082        |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>17 001</b> | <b>29 082</b> |

**Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami):

|                     | 2019           | 2018           |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | EUR            | EUR            |
| Predaj tovarov      | 34 623         | 91 057         |
| Predaj služieb      | 122 767        | 24 000         |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>157 390</b> | <b>115 057</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                     | 2019           | 2018           |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | EUR            | EUR            |
| Nákup tovarov       | 851 943        | 792 790        |
| Nákup služieb       | 127 208        | 165 333        |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>979 152</b> | <b>958 122</b> |

Majetok a záväzky z transakcií so sesterskými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                  | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018  |
|--------------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                                  | EUR            | EUR           |
| Pohl'adávky z obchodného styku                   | 158 353        | 61 118        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0              | 0             |
| <b>Majetok spolu</b>                             | <b>158 353</b> | <b>61 118</b> |

|                            | 31. 12. 2019   | 31. 12. 2018   |
|----------------------------|----------------|----------------|
|                            | EUR            | EUR            |
| Záväzky z obchodného styku | 328 964        | 175 454        |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>328 964</b> | <b>175 454</b> |

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 129 977 EUR (v roku 2018: 199 294 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2017: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2018: žiadne).

**N. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udeľuje právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**O. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

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

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2019 | Prírastky      | Úbytky   | Presuny         | Stav k<br>31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------|-----------------|----------------------|
|                                                                    | EUR                | EUR            | EUR      | EUR             | EUR                  |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>122 820</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>122 820</b>       |
| Základné imanie                                                    | 122 820            | 0              |          |                 | 122 820              |
| Zmena základného imania                                            | 0                  | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                  | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>84 158</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>84 158</b>        |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>12 282</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>12 282</b>        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 12 282             | 0              | 0        | 0               | 12 282               |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                  | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>414 623</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>414 623</b>       |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                  | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 414 623            |                |          | 0               | 414 623              |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                  | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                  | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                  | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>3 476 817</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-411 363</b> | <b>3 065 454</b>     |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 3 783 899          | 0              | 0        | 0               | 3 783 899            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -307 082           | 0              | 0        | -411 363        | -718 445             |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>-411 363</b>    | <b>-19 875</b> | <b>0</b> | <b>411 363</b>  | <b>-19 875</b>       |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>3 699 337</b>   | <b>-19 875</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>3 679 462</b>     |

Prírastky vo výsledku hospodárenia minulých rokov vznikli z dôvodu zlúčenia spoločností.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

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

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2018<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR  | Presuny<br>EUR  | Stav k<br>31.12.2018<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>122 820</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>122 820</b>              |
| Základné imanie                                                    | 122 820                   | 0                | 0              | 0               | 122 820                     |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                | 0              | 0               | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                | 0              | 0               | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>84 158</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>84 158</b>               |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>12 282</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>12 282</b>               |
| Zákonný rezervný fond (neделеľný fond)                             | 12 282                    | 0                | 0              | 0               | 12 282                      |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                | 0              | 0               | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>414 623</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>414 623</b>              |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                | 0              | 0               | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 414 623                   |                  |                | 0               | 414 623                     |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                         | 0                | 0              | 0               | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                         | 0                | 0              | 0               | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                         | 0                | 0              | 0               | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>1 990 633</b>          | <b>1 486 332</b> | <b>500 000</b> | <b>499 852</b>  | <b>3 476 817</b>            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 990 633                 | 1 793 414        | 500 000        | 499 852         | 3 783 899                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                         | -307 082         | 0              | 0               | -307 082                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>499 852</b>            | <b>-411 363</b>  | <b>0</b>       | <b>-499 852</b> | <b>-411 363</b>             |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>3 124 368</b>          | <b>1 074 969</b> | <b>500 000</b> | <b>0</b>        | <b>3 699 336</b>            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

**P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019**

|                                                                    | 2019<br>EUR       | 2018<br>EUR       |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                        |                   |                   |
| Peňažné toky z prevádzky                                           | -183 037          | -503 372          |
| Zaplatené úroky                                                    | -51 042           | -57 722           |
| Prijaté úroky                                                      |                   |                   |
| Zaplatená daň z príjmov                                            | -41 177           | -3 109            |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                 | -500 000          |
| Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu      | -275 256          | -1 064 203        |
| Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu                | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                  | <b>-275 256</b>   | <b>-1 064 203</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                         |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                           | -1 238 374        | -946 063          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                | 5 027             | 10 200            |
| Obstaranie investícií                                              | 0                 | 0                 |
| Prijaté dividendy                                                  | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                   | <b>-1 233 347</b> | <b>-935 863</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                           |                   |                   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                               | 0                 | 0                 |
| Príjmy z úverov                                                    |                   | 458 708           |
| Príjmy z dlhodobých pôžičiek                                       | 2 004 000         |                   |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                        | -14 374           | -17 634           |
| Splátky prijatých úverov                                           | -108 406          | -145 910          |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                     | <b>1 881 220</b>  | <b>295 164</b>    |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 372 617           | -1 704 902        |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka         | -2 656 001        | -951 099          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>     | <b>-2 283 384</b> | <b>-2 656 001</b> |
| cash                                                               | -2 283 384        | -2 656 001        |
| check                                                              | 0                 | 0                 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 2 7 8 5 5

DIČ 2 0 2 0 4 0 5 7 5 0

|                                                                                                                | 2019<br>EUR     | 2018<br>EUR     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b> | <b>9 586</b>    | <b>-477 393</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                                   |                 |                 |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                                | 328 499         | 251 018         |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                                  | 0               | -7 940          |
| Opravná položka k zásobám                                                                                      | -37 753         | 284 742         |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                                  | 0               | 0               |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku                                                                | 0               | 0               |
| Uroky netto                                                                                                    | 51 042          | 57 722          |
| Nerealizované kurzové zisky                                                                                    | 0               | 0               |
| Rezervy                                                                                                        | 0               | 0               |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                                     | -5 027          | -1 952          |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                                                         |                 | 660 000         |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou                                                 | 0               | 0               |
| Iné nepeňažné operácie                                                                                         | 0               | 0               |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                               | 346 347         | 766 197         |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                                     |                 |                 |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)        | 518 699         | -1 991 923      |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                                                       | -85 598         | -2 044 110      |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                                | -962 485        | 2 766 464       |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                                | <b>-183 037</b> | <b>-503 372</b> |

Pohyby v peňažných tokoch boli ovplyvnené zlúčením so spoločnosťou FEMART s.r.o. k 1.9.2019.

#### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

#### Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (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.