

Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť Helios Alliance, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21.8.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 4.9.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 60172/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0,00	0,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0,00	0,00
počet vedúcich zamestnancov	0,00	0,00

Informácie o konsolidovanom celku –

Spoločnosť nespĺňa podmienky ustanovené v § 22 ods. 10 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach -**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2400 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
zriaďovacie náklady	5	lineárna	20
aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
softvér	4	lineárna	25
oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1700 € 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 doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,5 až 12,5
dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	25 až 16,5
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 003 629,33		1 154 853,89					2 158 483,22
Prírastky	37 837 569,64			37 213,09	258 400,00				38 133 182,73
Úbytky				398 400,00					398 400,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	37 837 569,64	1 003 629,33	0,00	793 666,98	258 400,00	0,00	0,00	0,00	39 893 265,95
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky		167580,33							167 580,33
Úbytky									0,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0	167580,33	0	0	0	0	0	0	167 580,33
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	1 003 629,33	0,00	1 154 853,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 483,22
Stav na konci účtovného obdobia	37 837 569,64	836 049,00	0,00	793 666,98	258 400,00	0,00	0,00	0,00	39 725 685,62

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Tabuľka č. 3

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	916 000,00		307 400,00		608 600,00
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	238 853,89	37 213,09	91 000,00		185 066,98
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					0,00
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0,00
Dlhodobé pôžičky spolu	1 154 853,89	37 213,09	398 400,00	0,00	793 666,98

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 4

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	3519,27		3519,27
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3519,27	0	3519,27

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 5

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0,00	0,00
Bežné bankové účty	9 061,36	104 578,62
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	9 061,36	104 578,62

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 6

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	25 554,83
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 277,74
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	10 475,56
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	13 801,53
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 7

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33,19	39,83	33,19	0	39,83
rezerva na účtovnú závierku	33,19	39,83	33,19		39,83

9. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Tabuľka č. 9

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	35 411 889,00	1 375 488,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	35 411 889,00	1 375 488,00
Záväzky po lehote splatnosti		

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 10

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	G
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 11

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	G
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky	EUR	1,5	31.12.2017	1 273 623,67	1 273 623,67	1 318 975,43
úroky z pôžičiek			31.12.2017	27 259,94	27 259,94	32 526,16
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci	EUR	1,1	31.12.2017	2 870 000,00	2 870 000,00	0,00
úroky			31.12.2017	776,31	776,31	0,00

11. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Tabuľka č. 12

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	0,00	0,00

12. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Tabuľka č. 13

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-153 130,93	x	x	32 492,00	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	169 850,14			5 801,84		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 181,71			6 760,00		
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	15 537,50	3 418,25		31 533,84	6 937,52	
Splatná daň z príjmov	x	3 418,25	22,00	x	6 937,52	22,00
Daňová licencia	x	0,00		x	0,00	
Celková daň z príjmov	x	3 418,25		x	6 937,52	

13. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 14

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	865 866,00				865 866,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania					0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0,00
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy		400 000,00			400 000,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0,00	324 570,24	0,00	0,00	324 570,24
Zákonný rezervný fond	6 595,28			-1 277,74	7 873,02
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	519,44			-13 801,53	14 320,97
Neuhradená strata minulých rokov	-10 995,00			-10 475,56	-519,44
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	25 554,83	-156 549,83		25 554,83	-156 549,83
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Vlastné imanie	887 540,55	568 020,41	0,00	0,00	1 455 560,96