

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť ANTALÍK s.r.o.(ďalej len "Spoločnosť"), bola založená 31. marca 2013 a do obchodného registra bola zapísaná 17. apríla 2013 (Obchodný register Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 88651/B)

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú

– Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - plynových
– Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - tlakových
– Vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo

3. Počet zamestnancov

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

| | 2017 | 2016 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 10 | 8 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 11 | 11 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12. februára 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola uložená do registra účtovných závierok 12. februára 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Ivan Antalík (od 17. apríla 2013)

Dozorná rada:

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola takáto:

| Spoločník, akcionár | Podiel na základnom imaní | | Hlasovacie práva |
|---------------------|---------------------------|----------------|------------------|
| | EUR | % | % |
| Ivan Antalík | 5 000,00 € | 100,00% | 100,00% |
| Spolu | 5 000,00 € | 100,00% | 100,00% |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do žiadneho konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (c/o, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku 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 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.

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 použitia a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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 doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5 | lineárna | 20 |
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |
| Oceniteľné práva (licencie) | 8 | lineárna | 12,5 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorázový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho použitia a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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 doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 20 až 40 | lineárna | 2,5 až 5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12 | lineárna | 8,3 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | degresívna | 16 až 30 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorázový odpis | 100 |

(c) Cenné papiere a podiely

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

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

(d) Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceny

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

(i) 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.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) 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.

(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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť 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) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvôt v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvôt z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvôt.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účet.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so začítaním odpisov z tohto dlhodobého majetku

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

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

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, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(t) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

ANTALÍK s.r.o.

| Popis | Obstarávacía cena | | | Oprávk / Opravné položky | | | Zostatková hodnota | | | |
|-----------------------------------|-------------------|-----------|----------|--------------------------|------------|--------|--------------------|------------|------------|------------|
| | 31.12.2016 | Prírastky | (Úbytky) | 31.12.2017 | 31.12.2016 | Odpisy | (Úbytky) | 31.12.2017 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Aktivované náklady na vývoj | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Softvér | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Oceniteľné práva | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Goodwill | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Poskytnuté preddávky na NHM | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Popis | Obstarávacía cena | | | Oprávk / Opravné položky | | | Zostatková hodnota | | | |
|--------------------------------------|-------------------|-----------|----------|--------------------------|------------|--------|--------------------|------------|------------|------------|
| | 31.12.2016 | Prírastky | (Úbytky) | 31.12.2017 | 31.12.2016 | Odpisy | (Úbytky) | 31.12.2017 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Pozemky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stavby | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Samostatné hnutelné veci | 72 315 | 29 345 | - | 101 660 | 27 206 | 22 362 | - | 49 568 | 45 109 | 52 092 |
| Pestovateľské celky trvalých porast. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Základné stádo a ťažné zvieratá | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ostatný dlhodobý HM | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Obstarávaný dlhodobý HM | - | 29 345 | 29 345 | - | - | - | - | - | - | - |
| Poskytnuté preddávky na HM | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Opravná položka k nadobu. HM | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 72 315 | 58 691 | 29 345 | 101 660 | 27 206 | 22 362 | - | 49 568 | 45 109 | 52 092 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Stav dlhodobého finančného majetku k 31. decembru 2017 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|--|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | - | - |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | - | - |
| Realizovateľné cenné papiere a podiely | - | - |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti | - | - |
| Pôžičky účtovnej jednotke v rámci podielovej účasti | - | - |
| Ostatné pôžičky | - | - |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok | - | - |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | - | - |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | - | - |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok | - | - |
| Spolu | - | - |

3. Zásoby

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

| Popis | Stav | Tvorba | Zúčtovanie | Stav |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| | opravnej položky k 31.12.2016 | opravnej položky | opravnej položky | opravnej položky k 31.12.2017 |
| Materiál | - | - | - | - |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | - | - | - | - |
| Výrobky | - | - | - | - |
| Zvieratá | - | - | - | - |
| Tovar | - | - | - | - |
| Nehnutelnosť na predaj | - | - | - | - |
| Poskytnuté preddávky na zásoby | - | - | - | - |
| Spolu | - | - | - | - |

Prehľad o stave zásob k 31. decembru 2017 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|---|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Materiál | - | - |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | - | - |
| Výrobky | - | - |
| Zvieratá | - | - |
| Tovar | - | - |
| Nehnutelnosť na predaj | - | - |
| Poskytnuté preddávky na zásoby | - | - |
| Spolu | - | - |

4. Pohľadávky

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

| Popis | Stav | Tvorba | Zúčtovanie | Stav |
|--|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| | opravnej položky k 31.12.2016 | opravnej položky | opravnej položky | opravnej položky k 31.12.2017 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účt. jed. | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | - | - | - | - |
| Čistá hodnota zákazky | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | - | - | - | - |
| Pohľadávky z derivátových operácií | - | - | - | - |
| Iné pohľadávky | - | - | - | - |
| Spolu | - | - | - | - |

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

| Dlhodobé pohľadávky | Stav k 31.12.2016 | | | Stav k 31.12.2017 | | |
|---|------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | - | - | - | - | - | - |
| Čistá hodnota zákazky | - | - | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky z derivátových operácií | - | - | - | - | - | - |
| Iné pohľadávky | - | - | - | - | - | - |
| Odložená daňová pohľadávka | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | - | - | - | - | - | - |

| Krátkodobé pohľadávky | Stav k 31.12.2016 | | | Stav k 31.12.2017 | | |
|---|------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 107 274 | - | 107 274 | 195 992 | - | 195 992 |
| Čistá hodnota zákazky | - | - | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 13 725 | - | 13 725 | 16 775 | - | 16 775 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | - | - | - | - | - | - |
| Iné pohľadávky | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 120 999 | - | 120 999 | 212 767 | - | 212 767 |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva | Stav k 31.12.2017 | |
|---|---|-----------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | X | |

5. Finančné účty

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

Prehľad o stave finančných účtov k 31. decembru 2017 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|---|---------------|----------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Pokladnica, cenniny | 773 | 17 490 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 33 921 | 135 431 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | - | - |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 34 694 | 152 921 |

6. Krátkodobý finančný majetok

Stav krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2017 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|--|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie | - | - |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie | - | - |
| Emisné kvóty | - | - |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | - | - |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | - | - |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | - | - |
| Spolu | - | - |

7. Časové rozlíšenie

Stav časového rozlíšenia k 31. decembru 2017 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|--------------------------------------|------------|--------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Náklady budúcich období - dlhodobé | - | - |
| Náklady budúcich období - krátkodobé | 930 | 1 715 |
| Prijmy budúcich období - dlhodobé | - | - |
| Prijmy budúcich období - krátkodobé | - | - |
| Spolu | 930 | 1 715 |

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

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

2. Rezervy

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

| Popis | Stav k | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k |
|--|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 31.12.2016 | | | | 31.12.2017 |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 1 950 | 3 258 | 1 950 | | 3 258 |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | | | | |
| Krátkodobé rezervy zákonné - Spolu | 1 950 | 3 258 | 1 950 | - | 3 258 |
| Ročné odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia | | | | | |
| Opravy prenajatej nehnuteľnosti | | | | | |
| Krátkodobé rezervy ostatné - Spolu | - | - | - | - | - |
| Spolu | 1 950 | 3 258 | 1 950 | - | 3 258 |

3. Závazky

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

| Popis | Stav k | Stav k |
|---|----------------|----------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 (päť) rokov | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 (jeden) až 5 (päť) rokov | 28 500 | 35 443 |
| Dlhodobé záväzky - Spolu | 28 500 | 35 443 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 (jedného) roka vrátane | | |
| Závazky po lehote splatnosti | 85 266 | 196 783 |
| Krátkodobé záväzky - Spolu | 85 266 | 196 783 |
| Spolu | 113 766 | 232 226 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), čistá hodnota zákazky (účet 316) a záväzky z derivátových operácií (účty 373, 377).

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k 31.12.2016 | | | Stav k 31.12.2017 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | do jedného roka vrátane | splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina | | | - | | | - |
| Finančný náklad | | | - | | | - |
| Spolu | - | - | - | - | - | - |

4. Sociálny fond

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

| Popis | Stav k | Stav k |
|--|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 611 | - |
| Tvorba sociálneho fondu | 2 069 | 3 988 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 2 680 | 3 988 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | - | - |

5. Časové rozlíšenie

Stav časového rozlíšenia k 31. decembru 2017 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2016 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|--------------------------------------|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Výdavky budúcich období - dlhodobé | - | - |
| Výdavky budúcich období - krátkodobé | - | - |
| Výnosy budúcich období - dlhodobé | - | - |
| Výnosy budúcich období - krátkodobé | - | - |
| Spolu | - | - |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar členené podľa hlavných segmentov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|------------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Realizačné práce | 568 687 | 956 762 |
| Poradenstvo | - | 11 143 |
| Predaj tovaru | 22 357 | 111 |
| | - | - |
| Spolu | 591 044 | 968 016 |

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

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

| Popis | Stav k | Stav k |
|--|--------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | - | - |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | - | - |
| Ostatná aktívacia | - | - |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 4 804 | 809 |
| Pokuty a penále | - | - |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | - | - |
| Ostatné výnosy | 4 804 | 809 |
| Finančné výnosy, z toho: | - | - |
| Kurzové zisky, z toho: | - | - |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | - | - |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | - | - |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku | - | - |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke | - | - |
| Výnosové úroky | - | - |
| Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu | - | - |
| Ostatné finančné výnosy | - | - |
| Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho: | - | - |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne | - | - |

3. Čistý obrat

Čistý obrat je uvedený v nasledujúcom prehľade

| Popis | Stav k | Stav k |
|---|----------------|----------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Tržby za vlastné výrobky | - | - |
| Tržby z predaja služieb | 568 687 | 967 905 |
| Tržby za tovar | 22 357 | 111 |
| Výnosy zo zákazky | - | - |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | - | - |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 4 804 | 809 |
| Spolu | 595 849 | 968 825 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

| Popis | Stav k | Stav k |
|---|----------------|----------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 118 462 | 212 486 |
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho: | - | - |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | - | - |
| Iné uisťovacie auditorské služby | - | - |
| Súvisiace auditorské služby | - | - |
| Daňové poradenstvo | - | - |
| Ostatné neauditorské služby | - | - |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 118 462 | 212 486 |
| Opravy a údržby | 4 054 | 6 020 |
| Priame služby - subdodávky | 100 140 | 186 193 |
| Prenájom priestorov | 5 685 | 7 541 |
| Prevádzkové služby - service charges | - | 1 859 |
| Prenájom operatívnych zariadení | 1 842 | 2 294 |
| Bezpečnostné / Logistické služby | - | 20 |
| Mandátne zmluvy, Prenájom pracovnej sily | - | - |
| Prenájom vozidiel | 70 | - |
| Telekomunikačné služby | 2 337 | 2 621 |
| Právne, účtovné a poradenské služby | 3 849 | 4 051 |
| Odborné vzdelávanie, kurzy | - | 450 |
| IT služby | 159 | 88 |
| Ostatné služby | 327 | 1 348 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 11 133 | 8 767 |
| Manká a škody | - | - |
| Dary | - | - |
| Pokúty a penále | 30 | 8 |
| Odpis pohľadávky | - | - |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | - | - |
| Ostatné | 11 103 | 8 759 |
| Finančné náklady, z toho: | 707 | 1 855 |
| Kurzové straty, z toho: | - | - |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | - | - |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 707 | 1 855 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | - | - |
| Nákladové úroky | 675 | 850 |
| Bankové poplatky | 32 | 1 005 |
| Ostatné finančné náklady | - | - |
| Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho: | - | - |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | - | - |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Daň z príjmov

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

| Popis | Stav k 31.12.2016 | | | Stav k 31.12.2017 | | |
|---|-------------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 19 329 | 4 252 | 22,00% | 115 692 | 24 295 | 21,00% |
| teoretická daň | | | | | | |
| Daňovo neuznané náklady | 1 468 | 323 | 1,67% | 2 555 | 537 | 0,46% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | (3) | (1) | 0,00% | (628) | (132) | -0,11% |
| Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky | - | - | 0,00% | - | - | 0,00% |
| Umorenie daňovej straty | - | - | 0,00% | - | - | 0,00% |
| Zmena sadzby dane | - | - | 0,00% | - | - | 0,00% |
| Iné | - | - | 0,00% | - | - | 0,00% |
| Spolu | 20 794 | 4 575 | 23,67% | 117 619 | 24 700 | 21,35% |
| Splatná daň z príjmov | | 4 575 | | | 24 700 | |
| Odložená daň z príjmov | | | | | | |
| Celková daň z príjmov | | 4 575 | | | 24 700 | |

2. Odložené dane

Nakoľko Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom neúčtuje o odloženej dani.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme žiaden najatý majetok evidovaný na podsúvahových účtoch

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme žiaden prenajatý majetok evidovaný na podsúvahových účtoch

3. Ostatné finančné výpomoci

Spoločnosť nemá žiadne finančné výpomoci evidované na podsúvahových účtoch

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

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 0 EUR (v roku 2016: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2016: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

| Popis | Stav k | Stav k |
|-------------------------------|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Pohľadávky z obchodného styku | | |
| Spolu aktíva | - | - |
| Záväzky z obchodného styku | | |
| Spolu pasíva | - | - |
| Čistá bilancia | - | - |

Výnosy a náklady vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Popis | Stav k | Stav k |
|-----------------------|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| Výnosy | | |
| Spolu výnosy | - | - |
| Náklady | | |
| Spolu náklady | - | - |
| Čistá bilancia | - | - |

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

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

| Popis | Stav k 31.12.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2017 |
|---|----------------------|---------------|--------|-----------------|----------------------|
| Základné imanie | 5 000 | - | - | - | 5 000 |
| Základné imanie | 5 000 | - | - | - | 5 000 |
| Zmena základného imania | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky za upísané základné imanie | - | - | - | - | - |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | - | - | - | - | - |
| Zákonné rezervné fondy | 500 | - | - | - | 500 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 500 | - | - | - | 500 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | - | - | - | - | - |
| Ostatné fondy zo zisku | - | - | - | - | - |
| Štatútne fondy | - | - | - | - | - |
| Ostatné fondy zo zisku | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 23 461 | - | - | 11 258 | 34 719 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 23 461 | - | - | 11 258 | 34 719 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 14 754 | 90 991 | - | (14 754) | 90 991 |
| Spolu | 43 715 | 90 991 | - | (3 496) | 131 211 |

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace k 31. decembru 2017 zisku vo výške 90991,29 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prevod zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 90991,29 EUR.

5.2.2018

dátum

podpis štatutárneho orgánu