

## Poznámky k účtovnej závierke pre mikroúčtovnú jednotku

Príloha k účtovnej závierke v plnom rozsahu

NIE

k **31.12.2017**  
(v celých eurách)

(Podľa opatrenia MF SR, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky podnikateľov, číslo 4455/2003-92 a jeho zmien)

### Čl. 1 Všeobecné údaje

#### A Informácie o účtovnej jednotke

##### a). Názov a sídlo účtovnej jednotky

SEBAU s.r.o.  
Na vrátkach 53/17  
841 01 Bratislava  
DIČ 2022428705  
IČO : 36804932  
Účtovné obdobie ROK

##### b) Hlavné činnosti :

##### c. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

|                                            | bežné obdobie | minulé |
|--------------------------------------------|---------------|--------|
| 1. Priemerný počet                         |               |        |
| 2. Mzdové náklady (521,522)                |               |        |
| 3. Odmeny členom orgánov (523)             |               |        |
| 4. Náklady na soc. zabezpeč. (524,525,526) |               |        |
| Spolu                                      | 0             | 0      |

d) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky riadna podľa § 17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z o účtovníctve za obdobie 2017

f) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 30.3.2016

#### B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky : účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

##### a) Štatutárne orgány

##### Meno, priezvisko

Malík Martin

Malík Jozef

##### Názov orgánu

konateľ

konateľ

**C. Informácie o spoločníkoch UJ**

| <b>spoločník</b> | <b>podiel Eur</b> | <b>v %</b> |
|------------------|-------------------|------------|
| Malík Martin     | 3320              | 50         |
| Malík Jozef      | 3320              | 50         |
|                  |                   | 0          |
|                  | <b>6640</b>       | <b>100</b> |

**D. Informácie o konsolidovanom celku účtovná jednotka nie je súčasťou konsolid.celku****E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách**

- a) Vypĺňajú v plnom rozsahu za nepretržitého trvania spoločnosti
- účtovné jednotky podľa časti I bod 1 bez povinného auditu
  - individuálni podnikatelia (fyzické osoby) zapísaní v obchodnom registri

b) V účtovnom roku nenastali zmeny účtovných zásad a metód

**c) Spôsob ocenenia zložiek majetku**

1. Dlhodobý nehmotný majetok - obstarávacou cenou    **áno**
2. Dlhodobý hmotný majetok    obstarávacou cenou    **áno**
3. Zásoby    obstarávacou cenou    **áno**
4. Pohľadávky    menovitou hodnotou
5. Peňažné prostriedky a ceniny    menovitou hodnotou
6. Nakl. BO a Príjm y BO    podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
7. Výdavky BO a výnosy BO    podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
8. Záväzky    menovitou hodnotou
9. Deriváty , majetok a záväzky zabezpečené derivatmi reálnou hodnotou
10. Cudzia mena    prepočet kurzom NBS ku dňu účtovn.prípadu

**d) Odpisový plán**

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy podnikateľ sa rovnajú. (Doplnom II.6 b – odpisový plán hmotného majetku s údajmi – inventárne číslo HIM, názov, rok zaradenia, obstarávacia cena k 1.1. daného roka, oprávky k 1.1. daného roka, spôsob odpisovania (rovnomerný, zrýchlený), odpisová sadzba daňová pre daný rok, odpis daňový, oprávky k 31.12. daného roka, odpisová sadzba účtovná pre daný rok, odpis účtovný, oprávky účtovné).

**F. Informácie o údajoch na strane aktív**

- 1) Spoločnosť neeviduje v účtovníctve Dlhodobý nehm.majetok
- 2) Dlhodobý HIM na majetok nie je zriadené záložné právo

| <b>DHIM</b>                    | <b>Poč.stav</b> | <b>prírasty,ubýtky -</b> | <b>Kon.stav</b> |
|--------------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| pozemky                        |                 |                          |                 |
| stavby                         |                 |                          |                 |
| HIM                            | 11570           | -242                     | 11328           |
| Ostatný HIM                    |                 |                          |                 |
| Oprávky                        | 0               | 242                      | 242             |
|                                |                 | <b>Suma</b>              |                 |
| Nedokončená výroba             |                 | 493099                   |                 |
| Nehnuteľnosť na predaj pozemok |                 | 700000                   |                 |
| spolu                          |                 | 1193099                  |                 |

- 3) Dlhodobý fin.majetok nemá
- 4) Spoločnosť neposkytla dlhodobú pôžičku
- 5) Spoločnosť netvorila opravné položky
- 6) Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám
- 7) Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť nevytvárala
- 8) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku :

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
|                                 | <b>Suma</b> |
| Pohľadávky v lehote splatnosti  |             |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |             |
| Ostatne pohl.                   |             |
| spolu                           | 0           |

**Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančn.prenájmu**

#### **G. Informácie p údajoch na strane aktív a pasív**

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| <b>Druh prídelu</b>                                | <b>Suma</b> |
| <b>Zisk k rozdeleniu z min. obdobia</b>            | <b>97</b>   |
| Prídel do zákonného rezervného fondu               |             |
| Prídel na zvýšenie základného imania               |             |
| Prídel do štatutárnych fondov                      |             |
| Prídel do ostatných fondov                         |             |
| Použitie na vyrov. neuhradenej straty z min. rokov |             |
| Dividendy spoločníkov                              |             |
| Nerozdelený zisk min. rokov                        | 97          |
| Iné rozdelenie zisku                               |             |
| <b>SPOLU</b>                                       | <b>97</b>   |

**b) Podnikateľ rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom :**

|                                                  |          |
|--------------------------------------------------|----------|
| <b>Strata minulého obdobia spolu</b>             | <b>0</b> |
| Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov |          |
| Úhrada straty spoločníkmi                        |          |
| Úhrada straty znížením základného imania         |          |
| Úhrada straty z nerozdeleného zisku min. rokov   |          |
| Prevod na nerozdelenú stratu z min. rokov        |          |
| Iná úhrada straty                                |          |
| <b>SPOLU</b>                                     | <b>0</b> |

**2/ Rezervy spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostavenie účtovnej závierky**

**3/ Informácie o záväzkoch :**

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Záväzky v lehote splatnosti | 176982  |
| Ostatné záväzky             | 831970  |
| Pôžičky+rezervy             | 269915  |
| spolu                       | 1278867 |

**4/ Spoločnosť neučtuje o odloženej pohľadávke, resp. záväzku**

**5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa**

|                                                  |          |
|--------------------------------------------------|----------|
| <b>Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka</b> | <b>0</b> |
| Tvorba z povinného prídelt z nákladov            |          |
| Tvorba ďalším prídeltom zo zisku                 |          |
| Tvorba prídeltom z ostatných fondov              |          |
| Tvorba soc.fondu spolu                           | 0        |
| čerpanie soc.fondu                               |          |
| Konečný stav SF                                  | 0        |

**6/ Spoločnosť nemá bankový úver a krátkodobé fin.výpomoci od konateľ'a, ktoré tvoria len istinu**

**H. Informácie o výnosoch**

|                                | <b>UO</b>     | <b>min.UO</b> |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Výnosy z bežnej činnosti    | 499407        | 10495         |
| 1.1 Tržby za predaj HIM        | 6304          | 10417         |
| 1.2 Tzmena stavu nedok.výroby  | 493099        |               |
| 1.3 Tržby za predaj služby     |               |               |
| 1.4 Ostatné prevádzkové výnosy |               | 76            |
| 1.5 Finančné výnosy            | 4             | 2             |
| <b>VYNOSY SPOLU</b>            | <b>499407</b> | <b>10495</b>  |

#### **I. Informácie o nákladoch**

|                              | <b>UO</b>     | <b>min.UO</b> |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Naklady z bežnej činnosti | 529662        | 9439          |
| 1.1 Spotreba materialu       | 33458         | 75            |
| 1.2 Osobné nákl.             | 3635          |               |
| 1.3 Služby                   | 490862        | 405           |
| 1.4 Odpisy HIM + Zost.cena   | 242           | 8333          |
| 1.5 Ostatne prev. naklady    | 1401          | 195           |
| 1.6. Finanacne naklady       | 64            | 431           |
| <b>SPOLU</b>                 | <b>529662</b> | <b>9439</b>   |

#### **J .Informácie o dani z príjmov**

|                                | <b>účt.obdobie</b> | <b>minulé</b> |
|--------------------------------|--------------------|---------------|
| HV pred zdanením               | -30256             | 1057          |
| 1.1 daňovo neuznané náklady    |                    |               |
| 1.2 Výnosy nepodliehajúce dani | -3                 | -2            |
| 1.3 Umorenie daňovej straty    |                    |               |
| <b>SPOLU</b>                   | <b>-30259</b>      | <b>1055</b>   |
| Odpočet straty                 | 0                  | 0             |
| Daň z príjmov                  |                    | 232           |
| Licencia                       | 960                | 960           |

#### **K. Informácie o údajoch na posúv.účtoch- neúčtuje**

#### **L. Informácie o iných aktívach a pasívach – neúčtuje**

**M .Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych org., dozorných ..- nemajú**

**N.Informácie o ekon.vzťahoch medzi UJ a spriaznenými osobami**

**O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.decembri – nenastali významné udalosti**

**P. Informácie o vlastnom imaní**

|                                          | <b>Stav v bež. UO</b> | <b>Stav v min. UO</b> | <b>Rozdiel</b> |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| <b>Vlastné imanie</b>                    | 1053175               | -27509                | 1080684        |
| Základné imanie (411)                    | 6640                  | 6640                  | 0              |
| Vlastné akcie (252)                      |                       |                       | 0              |
| Emisné ážio (412)                        |                       |                       | 0              |
| Ostatné kapitálové fondy (413)           | 1081915               |                       | 1081915        |
| Oceňovacie rozdiely (414, 415)           |                       |                       | 0              |
| Zákonný rezervný fond (421)              |                       |                       | 0              |
| Nedeliteľný fond (422)                   |                       |                       | 0              |
| Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441) |                       |                       | 0              |
| Nerozdelený zisk min. rokov (428)        |                       |                       | 0              |
| Neuhradená strata nim. rokov (429)       | -34149                | -2933                 | -31216         |
| HV bežného účt. obdobia                  | -1231                 | -31216                | 29985          |
| <b>SPOLU</b>                             | <b>1053175</b>        | <b>-27509</b>         | <b>1080684</b> |

**S.Prehľad o peňažných tokoch**

Prehľad o peňažných tokoch za bežný rok sa zostavil

Nie