

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Schöni s.r.o., do 12.12.2013 Thurtrans s.r.o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20.4.2005 a do Obchodného registra Okresného súdu v Košiciach bola zapísaná v oddieli Sro vložka číslo 16620/V dňa 12.5.2005.

**b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- medzinárodná kamiónová preprava tovaru

**c) Počet zamestnancov**

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

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 81                    | 76                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 82                    | 78                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

**d) Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2018 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. júla 2017 do 30. júna 2018.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa

30.11.2017

**g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok

4.12.2017

**h) Schválenie audítora**

Jediný spoločník Rozhodnutím jediného spoločníka dňa 30.11.2017 schválil Ing. Katarínu Pirkovskú, audítora SKAu, licencia č. 438, na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****a) štatutárne a dozorné orgány spoločnosti**

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| Konatelia | Černý Jaroslav     |
|           | Schöni Daniel      |
|           | Rothenbühler Edwin |

**b) štruktúra vlastníkov spoločnosti**

| Spoločník, akcionár  | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                      | absolútne                        | v %         |                                   |                                                    |
| a                    | b                                | c           | d                                 | e                                                  |
| schöni.ch holding AG | 124 666                          | 100,00%     | 100,00%                           |                                                    |
| <b>Spolu</b>         | <b>124 666</b>                   | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0%</b>                                          |

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidačného celku, pričom:

- a) Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

| Názov spoločnosti    | Sídlo spoločnosti                               |
|----------------------|-------------------------------------------------|
| schöni.ch holding AG | Sierenweidstrasse 6, 4538 Obrebipp, Švajčiarsko |

- b) Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka – bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

| Názov spoločnosti    | Sídlo spoločnosti                               |
|----------------------|-------------------------------------------------|
| schöni.ch holding AG | Sierenweidstrasse 6, 4538 Obrebipp, Švajčiarsko |

- c) Uloženie konsolidovaných účtovných závierok

| Adresa uloženia konsolidovanej ÚZ               | Registrový súd uloženej konsolidovanej ÚZ |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Sierenweidstrasse 6, 4538 Obrebipp, Švajčiarsko |                                           |

## D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 30.06.2018 vykazuje záporný rozdiel medzi obežným majetkom (riadok B. súvahy znížený o dlhodobé pohľadávky riadok B.II.) a krátkodobými záväzkami (riadok B.IV. súvahy), krátkodobými rezervami (riadok B.V. súvahy) a krátkodobými finančnými výpomocami (riadok B.VII. súvahy) vo výške 146 034 EUR.

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

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

V účtovnom období 2017/2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

### c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### 1. 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.

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 mesiacom uvedenia 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 (licencia)      | 8                                      | lineárna           | 12,5                      |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna                                  | jednorázový odpis  | 100                       |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia 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                                     | lineárna           | 5                         |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12                                | lineárna           | 25 až 8                   |
| Dopravné prostriedky           | 4 až 6                                 | lineárna           | 25 až 16                  |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                  | jednorázový odpis  | 100                       |

## 2. 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.

## 3. 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, 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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- protišmykové gumené pre zabezpečenie posunu tovaru pri preprave,
- réžijný materiál nakúpený vodičmi počas pracovného turnusu,
- kancelárske potreby, nabíjačky, hygienický, čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane periodík,
- ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.

## 4. Zákazková výroba

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

## 5. 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.

**6. 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.

**7. Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**8. 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.

**9. 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.

**10. 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.

**11. Daň z príjmov splatná a odložená**

Daň z príjmov splatná sa účtuje ako náklad za bežné obdobie. Účtovný výsledok hospodárenia sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období.

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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

**12. 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.

**13. Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót 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 kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

**14. 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 účel.

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 zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**15. Prenájom (líziny)**

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny 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.

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

## 16. 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.

## 17. 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.

## 18. Cudzia 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.

## 19. 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

Účtovná jednotka nemá náplň pre dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. júla 2017 do 30. júna 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2016 do 30. júna 2017 je uvedený v nasl. tabuľkách:

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| a                                  | b                     | c      | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 3 289 640                                         |                                       |                                 |             |                 | 833                         | 3 290 473 |
| Prírastky                          |                       |        | 124 440                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 124 440   |
| Úbytky                             |                       |        | 80 458                                            |                                       |                                 |             |                 | 833                         | 81 291    |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 3 333 622                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 3 333 622 |

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 5 9 3 6 9 9

DIČ

2 0 2 2 0 0 1 5 3 1

| Oprávky                            |   |   |           |   |   |   |   |     |           |
|------------------------------------|---|---|-----------|---|---|---|---|-----|-----------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   | 1 785 091 |   |   |   |   |     | 1 785 091 |
| Prírastky                          |   |   | 537 922   |   |   |   |   |     | 537 922   |
| Úbytky                             |   |   | 80 458    |   |   |   |   |     | 80 458    |
| Presuny                            |   |   |           |   |   |   |   |     | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 2 242 555 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 2 242 555 |
| Opravné položky                    |   |   |           |   |   |   |   |     |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   |           |   |   |   |   |     | 0         |
| Prírastky                          |   |   |           |   |   |   |   |     | 0         |
| Úbytky                             |   |   |           |   |   |   |   |     | 0         |
| Presuny                            |   |   |           |   |   |   |   |     | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0         |
| Zostatková hodnota                 |   |   |           |   |   |   |   |     |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 1 504 549 | 0 | 0 | 0 | 0 | 833 | 1 505 382 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 1 091 067 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0   | 1 091 067 |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| a                                  | b                                            | c      | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 3 163 805                                         |                                       |                                 |             | 135 975         |                             | 3 299 780 |
| Prírastky                          |                                              |        | 186 169                                           |                                       |                                 |             |                 | 833                         | 187 002   |
| Úbytky                             |                                              |        | 60 334                                            |                                       |                                 |             | 135 975         |                             | 196 309   |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 3 289 640                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 833                         | 3 290 473 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 1 266 692                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 266 692 |
| Prírastky                          |                                              |        | 578 733                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 578 733   |
| Úbytky                             |                                              |        | 60 334                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 60 334    |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 1 785 091                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 785 091 |

| Opravné položky                           |          |          |                  |          |          |          |                |            |                  |
|-------------------------------------------|----------|----------|------------------|----------|----------|----------|----------------|------------|------------------|
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |          |          |                  |          |          |          |                |            | <b>0</b>         |
| Prírastky                                 |          |          |                  |          |          |          |                |            | 0                |
| Úbytky                                    |          |          |                  |          |          |          |                |            | 0                |
| Presuny                                   |          |          |                  |          |          |          |                |            | 0                |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota                        |          |          |                  |          |          |          |                |            |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 897 113</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>135 975</b> | <b>0</b>   | <b>2 033 088</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 504 549</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>833</b> | <b>1 505 382</b> |

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné práva k dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť má v nájme 22 ks ťahačov DAF, 5 ks ťahačov Renault, 1 ks príves SVAN, 1 ks náves Schmitz, 1 ks osobný automobil Fiat a 1 ks osobný automobil Škoda v obstarávacej cene 2 320 720 EUR, a tiež 10 ks ťahačov Renault a 1 ks osobný automobil Škoda na splátkový úver v obstarávacej cene 889 945 EUR, ktoré vykazuje ako svoj majetok. Zostatková cena uvedeného majetku k 30.6.2018 je 1 054 299 EUR, zostatková cena uvedeného majetku k 30. 6. 2017 je 1 447 217 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Názov poisťovne       | Druh dlhodobého majetku | Druh poistenia pre krytie poistných rizík | Poistná suma |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------------------------|--------------|
| Kooperativa, a.s.     | vozidlá                 | havarijné poistenie                       | 4 004 115    |
| Union poisťovňa, a.s. | vozidlá                 | povinné zmluvné poistenie                 | 49 000 000   |

Obchodná spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

Na zásoby Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo.

## 4. Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## 5. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 23                                    |           | 23                                            |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  | 13 292                                |           |                                               | 13 292                                                 | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>13 315</b>                         | <b>0</b>  | <b>23</b>                                     | <b>13 292</b>                                          | <b>0</b>                           |

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

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| 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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 374 370             | 9 794                | 384 164          |
| 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                      | 30 096              |                      | 30 096           |
| Iné pohľadávky                                   | 388 108             |                      | 388 108          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>792 574</b>      | <b>9 794</b>         | <b>802 368</b>   |

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja služieb je 22 dní.

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

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 503                 |                      | 503              |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>503</b>          | <b>0</b>             | <b>503</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 446 163             | 3 827                | 449 990          |
| 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                      | 43 782              |                      | 43 782           |
| Iné pohľadávky                                   | 279 952             |                      | 279 952          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>769 897</b>      | <b>3 827</b>         | <b>773 724</b>   |

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

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.

## 6. Finančné účty

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



Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 663                   | 1 040                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 94 656                | 91 873                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>95 319</b>         | <b>92 913</b>                                |

## 7. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## 8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>169</b>            | <b>66</b>                                    |
| antivírusový program                               | 91                    |                                              |
| aktualiz. programov, licencie, predplatné          | 78                    | 66                                           |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>11 575</b>         | <b>10 946</b>                                |
| mzdový a účtovný systém                            | 446                   | 422                                          |
| platobné karty                                     | 1 098                 | 1 139                                        |
| poistné                                            | 7 904                 | 6 570                                        |
| odborná literatúra                                 | 143                   | 131                                          |
| program - dopravná databáza                        | 445                   | 445                                          |
| diaľničné známky                                   | 490                   | 554                                          |
| nájom vozidiel                                     | 0                     | 750                                          |
| koncesionársky poplatok                            | 482                   | 481                                          |
| ostatné                                            | 567                   | 454                                          |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>11 744</b>         | <b>11 012</b>                                |

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti je vo výške 124 666 EUR. Základné imanie je splatené.

Účtovný zisk 1 368 Eur za hospodársky rok 2016/2017 bol rozdelený takto:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>1 368</b>                                 |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 1 368                                        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1 368</b>                                 |

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                         | Bežné účtovné obdobie                   |               |               |               |                                      |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c   | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>13 464</b>                           | <b>6 148</b>  | <b>0</b>      | <b>801</b>    | <b>18 811</b>                        |
| <i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>            |                                         |               |               |               |                                      |
| Záručné opravy                             |                                         |               |               |               | 0                                    |
| Odchodné do dôchodku                       | 13 464                                  | 6 148         | 0             | 801           | 18 811                               |
| <i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>      | <i>13 464</i>                           | <i>6 148</i>  | <i>0</i>      | <i>801</i>    | <i>18 811</i>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>38 845</b>                           | <b>56 617</b> | <b>38 845</b> | <b>0</b>      | <b>56 617</b>                        |
| <i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>          |                                         |               |               |               |                                      |
| Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného | 3 867                                   | 3 923         | 3 867         | 0             | 3 923                                |
| Rezerva na audit                           |                                         |               |               |               | 0                                    |
| Rezerva na emisie                          |                                         |               |               |               | 0                                    |
| <i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>    | <i>3 867</i>                            | <i>3 923</i>  | <i>3 867</i>  | <i>0</i>      | <i>3 923</i>                         |
| <i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>          |                                         |               |               |               |                                      |
| Záručné opravy                             |                                         |               |               |               | 0                                    |
| Rezerva na audit                           | 3 202                                   | 3 195         | 3 202         |               | 3 195                                |
| Rezerva na ročné odmeny                    | 31 776                                  | 49 499        | 31 776        | 0             | 49 499                               |
| <i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>    | <i>34 978</i>                           | <i>52 694</i> | <i>34 978</i> | <i>0</i>      | <i>52 694</i>                        |

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s ohľadom na počet a vek zamestnancov.

**Nevyfakturované dodávky majetku**

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

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |               |                                      |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c   | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>9 843</b>                                 | <b>4 901</b>  | <b>0</b>      | <b>1 280</b>  | <b>13 464</b>                        |
| <i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>            |                                              |               |               |               |                                      |
| Záručné opravy                             |                                              |               |               |               | 0                                    |
| Odchodné do dôchodku                       | 9 843                                        | 4 901         | 0             | 1 280         | 13 464                               |
| <i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>      | <i>9 843</i>                                 | <i>4 901</i>  | <i>0</i>      | <i>1 280</i>  | <i>13 464</i>                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>36 370</b>                                | <b>37 397</b> | <b>34 922</b> | <b>0</b>      | <b>38 845</b>                        |
| <i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>          |                                              |               |               |               |                                      |
| Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného | 5 513                                        | 2 419         | 4 065         | 0             | 3 867                                |
| Rezerva na audit                           |                                              |               |               | 0             | 0                                    |
| Rezerva na emisie                          |                                              |               |               |               | 0                                    |
| <i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>    | <i>5 513</i>                                 | <i>2 419</i>  | <i>4 065</i>  | <i>0</i>      | <i>3 867</i>                         |
| <i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>          |                                              |               |               |               |                                      |
| Záručné opravy                             |                                              |               |               |               | 0                                    |
| Rezerva na audit                           | 3 138                                        | 3 202         | 3 138         |               | 3 202                                |
| Rezerva na ročné odmeny                    | 27 719                                       | 31 776        | 27 719        | 0             | 31 776                               |
| <i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>    | <i>30 857</i>                                | <i>34 978</i> | <i>30 857</i> | <i>0</i>      | <i>34 978</i>                        |

**3. Závazky**

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>649 333</b>        | <b>598 361</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 649 333               | 598 361                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 025 359</b>      | <b>1 471 767</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 844 071               | 1 093 394                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 181 288               | 378 373                                      |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) čistá hodnota zákazky (účet 316) a sociálny fond (účet 472). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti **G.4.** informácie o čistej hodnote zákazky v časti **F.4. a F.5.** a informácie o sociálnom fonde v časti **G.5.**

Záväzky nie sú kryté záložným právom. Za záväzky z finančného leasingu k 30.6.2018 vo výške 294 345 EUR prevzala materská spoločnosť. Záväzky zo splátkových úverov k 30.6.2018 vo výške 243 921 EUR sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom práva.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 22 ks ťahačov DAF, 5 ks ťahačov Renault, 1 ks príves Svan, 1 ks náves Schmitz, 1 ks osobný automobil Fiat a 1 ks osobný automobil Škoda.

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina          | 133 428                 | 160 917                                  |                    | 538 010                                      | 194 440                                  |                    |
| Finančný náklad | 5 615                   | 3 088                                    |                    | 11 403                                       | 4 728                                    |                    |
| <b>Spolu</b>    | <b>139 043</b>          | <b>164 005</b>                           | <b>0</b>           | <b>549 413</b>                               | <b>199 168</b>                           | <b>0</b>           |

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>55 845</b>         | <b>-10 674</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         |                       | -13 314                                      |
| zdaniteľné                                                                            | 55 845                | 2 640                                        |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-71 506</b>        | <b>-48 443</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | -71 506               | -48 443                                      |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>                                                  | <b>21%</b>            | <b>21%</b>                                   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>-3 289</b>         | <b>-12 415</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>9 126</b>          | <b>315</b>                                   |
| Zaučtovaná ako náklad                                                                 | 9 126                 | 315                                          |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <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                                                                 |                       |                                              |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

**5. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 410</b>          | <b>1 390</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3 885                 | 3 190                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>3 885</b>          | <b>3 190</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>4 765</b>          | <b>3 170</b>                                 |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>530</b>            | <b>1 410</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.

**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| 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                                                                             |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                   |          |               |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| schöni.ch holding AG                      | EUR      | 1,75          | 30.6.2020        | 470 000                                                | 470 000                                       | 0                                                                             |
| schöni.ch holding AG                      | EUR      | 1,75          | 31.12.2018       | 0                                                      | 0                                             | 160 000                                                                       |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>             | <b>X</b> | <b>X</b>      | <b>X</b>         | <b>470 000</b>                                         | <b>470 000</b>                                | <b>160 000</b>                                                                |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>                 |          |               |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| schöni.ch holding AG                      | EUR      | 1,75          | 31.12.2018       | 160 000                                                | 160 000                                       | 0                                                                             |
| <b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>           | <b>X</b> | <b>X</b>      | <b>X</b>         | <b>160 000</b>                                         | <b>160 000</b>                                | <b>0</b>                                                                      |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>       |          |               |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b> | <b>X</b> | <b>X</b>      | <b>X</b>         | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                                                      |

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>25 266</b>         | <b>26 559</b>                                |
| poistenie                                          |                       |                                              |
| cestovné náhrady                                   | 25 266                | 26 559                                       |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>25 266</b>         | <b>26 559</b>                                |

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****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 nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu   | Prepravné služby      |                                              | Predaj tovaru         |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |                                              | Spolu                 |                                              |
|-----------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Švajčiarsko     | 6 359 227             | 6 048 077                                    | 215 977               | 135 875                                      |                                              |                                              | 6 575 204             | 6 183 952                                    |
| Slovensko       | 4 000                 | 22 475                                       | 28                    | 0                                            |                                              |                                              | 4 028                 | 22 475                                       |
| Rakúsko         | 0                     | 3 310                                        | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 3 310                                        |
| Česká republika | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 0                                            |
| Nemecko         | 0                     | 420                                          | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 420                                          |
| Španielsko      | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 0                                            |
| Bulharsko       | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 0                                            |
| Francúzsko      | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 0                                            |
| Taliansko       | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 0                                            |
| Holansko        | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 0                                            |
| Polsko          | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 0                                            |
| Luxembursko     | 0                     | 2 400                                        | 0                     | 0                                            |                                              |                                              | 0                     | 2 400                                        |
| <b>Spolu</b>    | <b>6 363 227</b>      | <b>6 076 682</b>                             | <b>216 005</b>        | <b>135 875</b>                               | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                     | <b>6 579 232</b>      | <b>6 212 557</b>                             |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

**3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                              | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                 |                       |                                              |
| Ostatná aktivácia                                                                    |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>             | <b>589 828</b>        | <b>723 005</b>                               |
| Dotácie na hospodársku činnosť                                                       |                       | 1 546                                        |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                                             |                       |                                              |
| Vrátená daň z minerálnych olejov zo zahraničia                                       | 147 815               | 256 546                                      |
| Zmluvné pokuty a penále                                                              |                       |                                              |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                                       |                       |                                              |
| Výnosy z poisťovních udalostí a škôd                                                 | 23 254                | 59 435                                       |
| Vrátená DPH zo zahraničia                                                            | 409 474               | 403 218                                      |
| Ostatné                                                                              | 9 285                 | 2 260                                        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                                      | <b>821</b>            | <b>791</b>                                   |
| <b>Kurzové zisky, z toho:</b>                                                        | <b>817</b>            | <b>780</b>                                   |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                       | 489                   | 650                                          |
| <b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>                          | <b>4</b>              | <b>11</b>                                    |
| výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku |                       |                                              |
| výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                    |                       |                                              |
| výnosové úroky                                                                       | 4                     | 11                                           |
| výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                    |                       |                                              |
| ostatné finančné výnosy                                                              |                       |                                              |
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>                     | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne                                       |                       |                                              |

**4. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 6 363 227             | 6 076 682                                    |
| Tržby za tovar                          | 216 005               | 135 875                                      |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>6 579 232</b>      | <b>6 212 557</b>                             |

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>3 052 294</b>      | <b>3 050 783</b>                             |
| Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:                  | 5 400                 | 5 400                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 3 000                 | 3 000                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                        | 2 400                 | 2 400                                        |
| ostatné neaudítorské služby                                               |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>    | <b>3 046 894</b>      | <b>3 045 383</b>                             |
| opravy                                                                    | 388 618               | 263 638                                      |
| cestovné náhrady                                                          | 817 898               | 807 322                                      |
| cestné poplatky                                                           | 1 618 679             | 1 686 848                                    |
| telefónne poplatky                                                        | 29 836                | 38 645                                       |
| nájom návesov, áut, kanc.priestorov                                       | 46 240                | 40 530                                       |
| poplatky kartovým firmám                                                  | 86 035                | 106 679                                      |
| ostatné                                                                   | 59 588                | 101 721                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>153 401</b>        | <b>140 289</b>                               |
| Manká a škody                                                             | 5 731                 | 15 146                                       |
| Poistenie                                                                 | 129 717               | 122 380                                      |
| Pokuty a penále                                                           | 660                   | 777                                          |
| Postúpenie a odpis pohľadávok                                             | 13 293                | 951                                          |
| Ostatné                                                                   | 4 000                 | 1 035                                        |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>33 389</b>         | <b>43 731</b>                                |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 3 635                 | 955                                          |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 2 887                 | 319                                          |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              | <b>29 754</b>         | <b>42 776</b>                                |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku               |                       |                                              |
| Nákladové úroky                                                           | 25 237                | 38 515                                       |
| Bankové poplatky                                                          | 4 517                 | 4 261                                        |
| Iné                                                                       |                       |                                              |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho</b>          | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku                                      |                       |                                              |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                               | Bežné účtovné obdobie |               |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |              |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                  | Základ dane<br>b      | Daň<br>c      | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f     | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | 12 911                | x             | x            | 5 572                                        | x            | x            |
| teoretická daň                                   | x                     | 2 711         | 21,00%       | x                                            | 1 226        | 22%          |
| Daňovo neuznaté náklady                          | 82 361                | 17 296        | 134%         | 64 037                                       | 14 088       | 253%         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | -102 300              | -21 483       | -166%        | -51 944                                      | -11 428      | -205%        |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       | 0             | 0%           |                                              | 0            | 0%           |
| Umorenie daňovej straty                          |                       | 0             | 0%           |                                              | 0            | 0%           |
| Zmena sadzby dane                                |                       | 0             | 0%           |                                              | 0            | 0%           |
| Iné                                              |                       | 0             | 0%           |                                              | 0            | 0%           |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>-7 028</b>         | <b>-1 476</b> | <b>-11%</b>  | <b>17 665</b>                                | <b>3 886</b> | <b>70%</b>   |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 2 880         | 22%          | x                                            | 3 886        | 70%          |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | 9 126         | 71%          | x                                            | 315          | 6%           |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 12 006        | 93%          | x                                            | 4 201        | 75%          |

Splatná daň vykázaná vo Výkaze ziskov a strát je 2 881 Eur (v hospodárskom roku 2016/2017 bola 3 889 Eur). Rozdiel vo výške 1 Eur (v hospodárskom roku 2016/2017 3 Eur) predstavuje zrážková daň z bankových úrokov.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       | 59                                           |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky 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 |                       |                                              |
| 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                                                                             |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |                       |                                              |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |                       |                                              |

V hospodárskom roku 2017/2018 platí 21 %-ná sadzba dane z príjmov, pre hospodársky rok 2018/2019 je schválená 21 %-ná sadzba dane z príjmov.

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Najatý majetok**

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (201,24 m<sup>2</sup>) a parkovacie miesta (600m<sup>2</sup>) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na neurčito s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace. Okrem toho má spoločnosť v nájme 1 ks ťahača Renault na dobu určitú, a to do 31.10.2018 plus opcia 1 rok. Spoločnosť má v nájme 1 ks návesu na dobu určitú, a to do 31.10.2018 plus opcia 1 rok.

**2. Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok.

**3. Ostatné finančné povinnosti**

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

**4. Prehľad o podsúvahových položkách**

Účtovná jednotka má prenajatých 22 ks ťahačov DAF, 5 ks ťahačov Renault, 1 ks prívies Svan, 1 ks náves Schmitz, 1 ks osobný automobil Fiat a 1 ks osobný automobil Škoda na finančný lízing. Hodnota nezaplatenej istiny k 30.6.2018 je 294 345 Eur.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

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.

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky tretím osobám.

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

**3. Podmienení majetok**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

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

Účtovná jednotka nie je povinná zverejniť príjmy a výhody členov orgánov účtovnej jednotky.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery a ani im neboli poskytnuté preddavky.

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

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

Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

| Druh zmeny                                                                                      | ÁNO | NIE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| zmena trhovej ceny finančného majetku a jej dôvod                                               |     | x   |
| zmena výšky rezervy a opravných položiek                                                        |     | x   |
| zmena spoločníkov účtovnej jednotky                                                             |     | x   |
| rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky                                                         |     | x   |
| zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku                                         |     | x   |
| zmeny v organizácii časti podniku                                                               |     | x   |
| vydané dlhopisy a iné cenné papiere                                                             |     | x   |
| zlúčenie, splynutie, rozdelenie, zmena právnej formy podniku                                    |     | x   |
| udalosti výnimočného rozsahu alebo výskytu (uviesť aké: napr. živelná pohroma,...)              |     | x   |
| zmena vo vlastníctve licencie alebo iného povolenia na činnosť podniku                          |     | x   |
| získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky |     | x   |



**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| Položka vlastného imania<br>a                                      | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |               |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|---------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e  | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>124 666</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>124 666</b>                       |
| Základné imanie                                                    | 124 666                                 |                |             |               | 124 666                              |
| Zmena základného imania                                            |                                         |                |             |               | 0                                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                         |                |             |               | 0                                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 |                                         |                |             |               | <b>0</b>                             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    |                                         |                |             |               | <b>0</b>                             |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>12 467</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>12 467</b>                        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 12 467                                  |                |             |               | 12 467                               |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   |                                         |                |             |               | 0                                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                                | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>                             |
| Štatutárne fondy                                                   |                                         |                |             |               | 0                                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             |                                         |                |             |               | 0                                    |
| <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                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                         |                |             |               | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                         |                |             |               | 0                                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>126 721</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>1 368</b>  | <b>128 089</b>                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 126 721                                 |                |             | 1 368         | 128 089                              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                       |                |             |               | 0                                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>1 368</b>                            | <b>904</b>     |             | <b>-1 368</b> | <b>904</b>                           |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>265 222</b>                          | <b>904</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>266 126</b>                       |

Základné imanie sa v priebehu hospodárskeho roka 2017/2018 nezmenilo.

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

| Položka vlastného imania<br>a                                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |                |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e   | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>124 666</b>                               | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>       | <b>124 666</b>                       |
| Základné imanie                                                    | 124 666                                      |                |             |                | 124 666                              |
| Zmena základného imania                                            |                                              |                |             |                | 0                                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |                |             |                | 0                                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 |                                              |                |             |                | <b>0</b>                             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    |                                              |                |             |                | <b>0</b>                             |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>12 467</b>                                | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>       | <b>12 467</b>                        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 12 467                                       |                |             |                | 12 467                               |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   |                                              |                |             |                | 0                                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>                             |
| Štatutárne fondy                                                   |                                              |                |             |                | 0                                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             |                                              |                |             |                | 0                                    |
| <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                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                              |                |             |                | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |                |             |                | 0                                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>106 869</b>                               | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>19 852</b>  | <b>126 721</b>                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 106 869                                      |                |             | 19 852         | 126 721                              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                              |                |             |                | 0                                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>19 852</b>                                | <b>1 368</b>   |             | <b>-19 852</b> | <b>1 368</b>                         |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>263 854</b>                               | <b>1 368</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>       | <b>265 222</b>                       |

O rozdelení výsledku hospodárenia za hospodársky rok 2017/2018 vo výške 904 Eur rozhodne Jediný spoločník. Návrh štatutárneho orgánu jedinému spoločníkovi je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 904 Eur

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.

## R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2018

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.