

Poznámky k účtovnej závierke
zostavené podľa slovenských právnych predpisov
k 30. júnu 2018

(v slovenskom jazyku)

Poznámky účtovnej závierky k 30. júnu 2018

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

C.G.C., a.s. , Drobného 27 , 841 01 Bratislava, IČO: 35747811

Spoločnosť C.G.C., a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 01.06.1998 a do obchodného registra bola zapísaná 11.06.1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava, oddiel s.r.o., vložka číslo 1770/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie technických služieb na ochranu majetku a osôb
- poskytovanie software – predaj, vývoj
- prevádzkovanie technickej služby podľa § 7 ods. 1 zákona č. 473/2005 Z. z. o súkromnej bezpečnosti

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v hospodárskom roku 01.07.2017-30.06.2018 bol 42, z toho 1 vedúci zamestnanec (v predchádzajúcom roku bol 45, z toho 1 vedúci zamestnanec).

Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 za predchádzajúce obdobie bola za 12 mesačný hospodársky rok.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.06.2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, valné zhromaždenie Spoločnosti ešte neschvaľovalo.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Schválenie audítora

Spoločnosť AUDIT Partner, s.r.o., Bratislava je zvolená ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Ing. Ľubomír Klimek - predstavenstvo

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

(b) 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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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 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 v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 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	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1. marca 2009 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	zrýchlená	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	zrýchlená	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	3	zrýchlená	33,3
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú pevnými cenami s účtovaním odchýlky na konci účtovného obdobia.

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 sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Účtovná jednotka účtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Na základe posúdenia rizikovosti jednotlivých pohľadávok účtovná jednotka tvorí opravné položky k neuhradeným pohľadávkam.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) 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.

(j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(k) Odložené dane

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

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

(l) 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.

(m) Emisné kvóty

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

Spoločnosť nemá emisné kvóty.

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná 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.

(o) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. 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). Majetok prenajatý na základe zmlúv uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(p) 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 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.

Spoločnosť nemá deriváty.

(q) 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.

(r) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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 na menu euro už neprepočítavajú.

(s) 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.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

	Stav k 30. 06. 2016 EUR	Opravy k 30.06.2016 EUR	Zmena OC EUR	Zmena oprávky EUR	Stav k 30.6.2017 EUR	Opravy k 30. 06. 2017 EUR
Software	407 044	407 044	454 022	0	861 066	407 044
Pozemky	329 357	0	0	0	329 357	0
Stavby	2 041	2 041	0	0	2 041	2 041
Samostatné hnutelné veci	245 225	188 694	6 735	12 493	251 960	201 187
Spolu	983 667	597 779	460 757	12 493	1 444 424	610 272

	Stav k 30. 06. 2017 EUR	Opravy k 30.06.2017 EUR	Zmena OC EUR	Zmena oprávky EUR	Stav k 30.6.2018 EUR	Opravy k 30. 06. 2018 EUR
Software	861 066	407 044	0	419 100	861 066	826 144
Pozemky	329 357	0	0	0	329 357	0
Stavby	2 041	2 041	0	0	2 041	2 041
Samostatné hnutelné veci	251 960	201 187	-9 046	12 006	242 914	213 193
Spolu	1 444 424	610 272	-9 046	431 106	1 435 378	1 041 378

Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) 6 automobilov v obstarávacej cene 88127,18 EUR (zostatková cena k 30.06.2018 bola 33883,18 EUR) , ktoré vykazuje ako svoj majetok.

1. Zásoby

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

	Stav k 30. 06. 2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav k 30. 06. 2018 EUR
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba	0	0	0	0	0
Hotové výrobky	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia trhovej hodnoty výrobkov a polovýrobkov.

Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka o zákazkovej výrobe.

2. Pohľadávky

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

	Stav 30.6.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav 30.6.2018 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	10 699	7 441	7 676	0	10 464
Spolu	10 699	7 441	7 676	0	10 464

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 06. 2018 EUR	30.06.2017 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	564 254	425 747
Pohľadávky po lehote splatnosti	103 027	51 284
Spolu	667 281	477 031

Pohľadávky k 30.06.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	47 666	0	47 666
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	47 666	0	47 666
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	488 157	103 027	591 184
Čistá hodnota zakázky	27 551		27 551
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	143	0	143
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	737	0	737
Krátkodobé pohľadávky spolu	516 588	103 027	619 615

3. Finančné účty

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

	30. 6. 2018	30. 6. 2017
Pokladnica, ceniny	12 191	18 471
Bežné bankové účty	74 263	1 473
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	86 454	19 944

4. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní nasledovný finančný majetok:

	30. 6. 2018 EUR	30. 6. 2017 EUR
CGC CorpSec, s.r.o.	5 000	5 000
ostatný dlhodobý finančný majetok	52 062	55 191
Spolu	57 062	60 191

	Bežné účtovné obdobie			
	Stav k 30.06.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2018
a	b	c	d	e
Podielové cenné papiere	5 000	0	0	5 000
Ostatný dlhodobý finančný majetok	55 191	0	3 129	52 062
	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	60 191	0	3 129	57 062

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2018 EUR	30. 6. 2017 EUR
Náklady budúcich období - nájom	0	0
Náklady budúcich období - poistenie	6 539	4 141
Ostatné náklady budúcich období	0	0
Spolu	6 539	4 141
Príjmy budúcich období - predaj SW a prenájom	0	0
Spolu	0	0

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

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav 30.6.2017 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 30.06. 2018 EUR
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	50 538	63 260	0	50 538	63 260
Zákonné rezervy spolu	50 538	63 260	0	50 538	63 260

	Stav 30.6.2016 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 30.06. 2017 EUR
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	53 819	50 538	0	53 819	50 538
Zákonné rezervy spolu	53 819	50 538	0	53 819	50 538

Nevyfakturované dodávky majetku

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

3. Závazky

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

	30. 6. 2018 EUR	30. 6. 2017 EUR
Závazky po lehote splatnosti	117 823	201 401
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka v splatnosti	413 138	413 423
Spolu krátkodobé záväzky	530 961	614 824
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	21 561	29 521
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	21 561	29 521

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu 3 áut a (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2010). Výška istiny podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.06. 2018 istina EUR	30. 06. 2017 istina EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	10 002	11 082
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	6 137	6 317
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	16 139	17 399

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtuje o odloženom daňovom záväzku.

5. Sociálny fond

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

	30. 06. 2018 EUR	30. 06. 2017 EUR
Stav k 01.07.	1 454	0
Tvorba na ťarchu nákladov	4 205	4 138
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-2 707	-2 684
Stav ku koncu hosp.roka	2 952	1 454

Spoločnosť tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov v sume 0,06% z hrubých miezd bez náhrad. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal na stravovanie zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Ročný úrok %	Splatnosť mesačne	Stav k 30.06.2018 EUR	Stav k 30.06.2017 EUR
Volksbank Slovensko kontokorent	EUR	2,05%	2019	293 567	319 362
Krátkodobé úvery spolu				293 567	319 362
Spolu				293 567	319 362

Na zabezpečenie kontokorentu bola v prospech banky podpísaná predstavenstvom Ing. Ľubomírom Klimekom zmenka.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 6. 2018 EUR	30. 6. 2017 EUR
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé - SW maintainace	41 262	49 514
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	41 261
Spolu	41 262	90 775

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

	tržby za tovar			Služby		Spolu	
	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR		30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
Slovenská republika	0	0		2 787 403	1 855 280	2 787 403	1 855 280
Česká republika	0	0		332 133	286 868	332 133	286 868
iné	46 688			89 930	34 771	136 618	34 771
Spolu	46 688	0		3 209 466	2 176 919	3 256 154	2 176 919

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
ost.prev.výnosy - odpis premlčaných záväzkov	0	0
ost.prev.výnosy - poistné plnenia	0	7 389
Tržby z predaja materiálu	7 000	42
Tržby z predaja DHM	83	300
Iné	0	347
Spolu	7 083	8 078

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
Realizované kurzové zisky	1 826	910
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	1 826	910

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
Výnosové úroky bankové	112	19
Spolu	112	19

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
Opravy a udržiavanie	21 315	18 070
Cestovné výdavky zamestnancov	5 191	3 983
Náklady na reprezentáciu	7 100	6 749
montážne, servisné, iné dodávky k zákazkam - externé	464 265	188 129
nájom a služby spojené s nájmom	68 893	67 303
telekomunikačné služby	22 445	20 066
software služby	1 500	34 650
služby - právne, notárske, účtovné, auditorske,	38 134	61 367
poradenstvo - personálne, certifikácie, školenia	2 553	5 347
služby pultu centrálnej ochrany, recepcii	117 000	135 200
reklama ,marketing, obch.služby	107 381	119 560
Ostatné analytické účty	18 848	49 664
Spolu	874 625	710 088

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
Overenie účtovnej závierky	0	2 200
Daňové poradenstvo		
Iné súvisiace služby		
Spolu	0	2 200

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
pokuty a penále	9 931	1 478
tvorba opravných položiek	7 441	5 620
poistenie majetku	9 359	8 510
Manká a škody	0	6 350
Iné	52 307	10 055
Spolu	79 038	32 013

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
Realizované kurzové straty	4 339	662
Nerealizované kurzové straty		
Spolu	4 339	662

4. Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.6.2018 EUR	30.6.2017 EUR
nakladové úroky bankové	6 505	9 324
nakladové úroky leasingové	736	1 963
Bankové poplatky	2 410	2 569
DPH z úrokov	0	0
Spolu	9 651	13 856

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	Základ dane 30.6.2018	Daň EUR	Daň %	Základ dane 30.6.2017	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	219 451		100,00 %	-29 796		100,00 %
z toho teoretická daň 23 resp.22 %		46 085	21,00 %		-6 555	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	97 483	20 471	9,33 %	35 632	7 839	-26,31 %
Rozdiel daňových a účtovných odpisov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-31 212	-6 556	-2,99 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	285 722	60 001	27,34 %	5 836	1 284	-4,31 %
Splatná daň		60 001	27,34 %		1 284	-4,31 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		60 001	27,34 %		1 284	-4,31 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme:

- administratívne priestory na Drobného 27, 84102 Bratislava,
- administratívne priestory v podnikateľskom inkubátore Banská Bystrica

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma takýto majetok.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

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

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, v spoločnosti nie sú.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Za prácu v týchto orgánoch nepoberali ich členovia žiadne príjmy. Niektorí členovia sú v zamestnaneckom pomere a ich príjmy sú k dispozícii k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami za bežných obchodných podmienok.

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

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali v spoločnosti žiadne významné udalosti.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Stav 30.6.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 30.6.2017 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	34 000	-	0	0	34 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	3 060	3740	0	0	6 800
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	305000	0	-	305 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov			98 430		
Nerozdelený zisk minulých rokov	98 430		98 430	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	263 490	(32 676)	263 490	0	(32 676)
Spolu	398 980	276 064	460 350	0	313 124

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

	Stav 30.6.2017 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 30.6.2018 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	34 000	-	0	0	34 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastí	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	6 800	0	0	0	6 800
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	305 000	0	136 000	-	169 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	-32 676
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	(32 676)	157 058	(32 676)	0	157 058
Spolu	313 124	157 058	103 324	0	334 182

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 01.07.2017-30.06.2018 vo výške 157058,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Preúčtovanie na nerozdelený zisk minulých rokov a úhrada straty z minulého účtovného obdobia