

Poznámky k účtovnej závierke
zostavené podľa slovenských právnych predpisov
k 31. augustu 2018

(v slovenskom jazyku)

Poznámky účtovnej závierky k 31. augustu 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 01.07.2018-31.08.2018 bol 42, z toho 1 vedúci zamestnanec (v predchádzajúcom roku bol 42 , 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 31.augustu 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 2018 do 31. augusta 2018. Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola za 12 mesačný hospodársky rok.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.06.2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11.12.2018.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Schválenie audítora

Spoločnosť AUDIT Partner, s.r.o., Bratislava je zvolená ako audítor na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.júla 2018 do 31. augusta 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 obstarávací 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 obstarávací 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).

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 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) 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.

(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 (lízíng)

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) Cudzí 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 2018 do 31. augusta 2018 a za obdobie od 1. júla 2017 do 30. júna 2018 je uvedený v tabuľke :

	Stav k 30. 06. 2018 EUR	Opravy k 30.06.2018 EUR	Zmena OC EUR	Zmena opravy EUR	Stav k 31.08.2018 EUR	Opravy k 31.08.2018 EUR
Software	861 066	826 144	0	34 922	861 066	861 066
Pozemky	329 357	0	0	0	329 357	0
Stavby	2 041	2 041	0	0	2 041	2 041
Samostatné hnutelné veci	242 914	213 193	-24 257	-17 658	218 657	195 535
Spolu	1 435 378	1 041 378	-24 257	17 264	1 411 121	1 058 642

	Stav k 30. 06. 2017 EUR	Opravy k 30.06.2017 EUR	Zmena OC EUR	Zmena opravy 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) 2 automobily v obstarávacej cene 23792,50 EUR (zostatková cena k 31.08.2018 bola 10825,- 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 30.06.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	Stav 30.06.2018 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	10 464	150	0	0	10 614
Spolu	10 464	150	0	0	10 614

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 06. 2018 EUR	31.08.2018 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	564 254	337 489
Pohľadávky po lehote splatnosti	103 027	110 164
Spolu	667 281	447 653

Pohľadávky k 31.08.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	41 401	0	41 401
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	41 401	0	41 401
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	259 371	110 164	369 535
Čistá hodnota zakázky	32 811		32 811
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	3 763	0	3 763
Krátkodobé pohľadávky spolu	296 088	110 164	406 252

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	13 881
Bežné bankové účty	74 263	106 392
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	86 454	120 273

4. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní nasledovný finančný majetok:

	30. 6. 2018 EUR	31. 8. 2018 EUR
CGC CorpSec, s.r.o.	5 000	5 000
ostatný dlhodobý finančný majetok	52 062	46 762
Spolu	57 062	51 762

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav k 30.06.2018	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	52 062	0	5 300	46 762
	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	57 062	0	5 300	51 762

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2018 EUR	31. 8. 2018 EUR
Náklady budúcich období - nájom	0	0
Náklady budúcich období - poistenie	6 539	4 770
Ostatné náklady budúcich období	0	0
Spolu	6 539	4 770
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 30.06.2018 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31.08.2018 EUR
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	63 260	50 267	0	63 260	50 267
Zákonné rezervy spolu	63 260	50 267	0	63 260	50 267

Nevyfakturované dodávky majetku

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

3. Záväzky

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

	30. 6. 2018 EUR	31. 8. 2018 EUR
Závazky po lehote splatnosti	117 823	106 239
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka v splatnosti	413 138	508 585
Spolu krátkodobé záväzky	530 961	614 824
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	21 561	21 127
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	21 561	21 127

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu 2 áut a (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2010). Výška istiny podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.06. 2018 istina EUR	31.08.2018 istina EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	10 002	5 133
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	6 137	5 600
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	16 139	10 733

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	31.08.2018 EUR
Stav k 01.07.	1 454	2 952
Tvorba na ťarchu nákladov	4 205	589
Tvorba zo zisku	0	
Čerpanie	-2 707	-487
Stav ku koncu hosp.roka	2 952	3 054

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 31.08.2018 EUR
Volksbank Slovensko kontokorent	EUR	2,05%	2019	293 567	320 221
Krátkodobé úvery spolu				293 567	320 221
Spolu				293 567	320 221

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	31. 8. 2018 EUR
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé - SW maintainace	41 262	33 009
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Spolu	41 262	33 009

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

	tržby za tovar		Služby		Spolu	
	30.06.2018 EUR	31.08.2018 EUR	30.06.2018 EUR	31.08.2018 EUR	30.06.2018 EUR	31.08.2018 EUR
Slovenská republika	0	0	2 787 403	205 894	2 787 403	205 894
Česká republika	0	0	332 133	30 068	332 133	30 068
iné	0	0	89 930	2 146	89 930	2 146
Spolu	0	0	3 209 466	238 108	3 209 466	238 108

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	30.06.2018 EUR	31.08.2018 EUR
ost.prev.výnosy - odpis premlčaných záväzkov	0	0
ost.prev.výnosy - poisťné plnenia	0	9 619
Tržby z predaja materiálu	7 000	0
Tržby z predaja DHM	83	0
Iné	0	508
Spolu	7 083	10 127

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	30.06.2018 EUR	31.08.2018 EUR
Realizované kurzové zisky	1 826	1 245
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	1 826	1 245

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.06.2018 EUR	31.08.2018 EUR
Výnosové úroky bankové	112	39
Spolu	112	39

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

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	30.06.2018	31.08.2018
	EUR	EUR
Opravy a udržiavanie	21 315	4 193
Cestovné výdavky zamestnancov	5 191	334
Náklady na reprezentáciu	7 100	337
montážne, servisné, iné dodávky k zakázkam - externé	464 265	49 805
nájom a služby spojené s nájmom	68 893	14 876
telekomunikačné služby	22 445	3 409
software služby	1 500	0
služby - právne, notárske, účtovné, auditorske,	38 134	10 252
poradenstvo - personálne, certifikácie, školenia	2 553	0
služby pultu centrálnej ochrany, recepcii	117 000	20 000
reklama ,marketing, obch.slужby	107 381	13 905
Ostatné analytické účty	18 848	1 406
Spolu	874 625	118 517

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

	30.06.2018	31.08.2018
	EUR	EUR
Overenie účtovnej závierky	0	0
Daňové poradenstvo		
Iné súvisiace služby		
Spolu	0	0

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	30.06.2018	31.08.2018
	EUR	EUR
pokuty a penále	9 931	0
tvorba opravných položiek	7 441	150
poistenie majetku	9 359	1 842
Manká a škody	0	5 051
Iné	52 307	47
Spolu	79 038	7 090

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	30.06.2018	31.08.2018
	EUR	EUR
Realizované kurzové straty	4 339	75
Nerealizované kurzové straty		
Spolu	4 339	75

4. Finančné náklady

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.06.2018 EUR	31.08.2018 EUR
nakladové úroky bankové	6 505	890
nakladové úroky leasingové	736	48
Bankové poplatky	2 410	134
DPH z úrokov	0	0
Spolu	9 651	1 072

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	Základ dane 30.06.2018	Daň EUR	Daň %	Základ dane 31.08.2018	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	219 451		100,00 %	-101 590		100,00 %
z toho teoretická daň 23 resp.22 %		46 085	21,00 %		-21 334	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	97 483	20 471	9,33 %	39 730	8 343	-8,21 %
Rozdiel daňových a účtovných odpisov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-31 212	-6 556	-2,99 %	4 263	895	-0,88 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	285 722	60 001	27,34 %	-57 597	-12 096	11,91 %
Splatná daň		60 001	27,34 %		-12 096	11,91 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		60 001	27,34 %		-12 096	11,91 %

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. Podmieneny 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 30.6.2018 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.08.2018 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 účastín	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	169 000	0	0	-	169 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	157 058	0	-	157 058
Neuhradená strata minulých rokov	-32 676	0	0	-	-32 676
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	157 058	(101 590)	157 058	0	(101 590)
Spolu	334 182	55 468	157 058	0	232 592

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, splnutí 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

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 01.07.2018-31.08.2018 vo výške -101590,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Preúčtovanie na neuhradenú stratu z minulých rokov