

Článok I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1) Základné informácie o Spoločnosti

Obchodné meno : REKREATOUR, s.r.o.
 Sídlo: Štúrova 101 , 059 21 Svit
 Právna forma : spoločnosť s ručením obmedzeným
 Subjekt verejného záujmu : Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§2/14 ZoU).

Spoločnosť bola založená 16. apríla 2018 a do obchodného registra bola zapísaná 3. mája 2018 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sro, vložka 36319/P).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- prevádzkovanie výdajne stravy
- prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Test veľkostnej skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	318 365	0	nie
Čistý obrat celkom	1 034 156	0	áno
Počet zamestnancov	45	0	áno

Spoločnosť spĺňa veľkostné podmienky pre zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

2) Ručenie v iných spoločnostiach

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

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Neaktuálne.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 3. mája 2018 do 31. decembra 2018.

5) Informácie o skupine.

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CHEMOSVIT, a.s., Štúrova 101, 059 21 Svit, Slovenská republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Okresný súd v Prešove.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou - nevlastní žiadne dcérske spoločnosti.

6) Priemerný počet zamestnancov

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

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	0
Stav zamestnancov k 31.12.2018	44	0
počet vedúcich zamestnancov	1	0

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

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

3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nemá žiadne iné významné transakcie ktoré by neboli popísané v poznámkach.

4) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku

a) 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, inštaláciu 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, zahŕňajúcimi všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

b) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Vklady a podiely na základnom imaní dcérskych a spoločných podnikov sa ku dňu účtovnej závierky oceňujú metódou vlastného imania.

c) Zásoby

Oceňovanie zásob materiálu a tovaru sa uskutočňuje systémom okamžitých reálnych cien.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

V priebehu účtovného obdobia sme používali spôsob A účtovania zásob s použitím kalkulačných účtov 111 a 131. Pri skladoch potravín sa suroviny obstarávajú cez hlavný sklad s použitím kalkulačného účtu 111. Po spárovaní došlej faktúry s príjmom na sklad sa celá hodnota zúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade. Na ostatných skladoch potravín (kuchyňa, reštaurácia a ostatné tovarové sklady) sa príjem zúčtuje prevodom z hlavného skladu.

Pri výdaji materiálu a tovaru do spotreby sa v skladoch hotela Spolcentrum a stredisku závodné stravovanie (systém FOOD) používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien. Pri výdaji materiálu zo skladu účtovaného v systéme ORION sa pri výdaji do spotreby postupuje metódou FIFO, kedy prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob.

Rozdiely medzi cenami uvedenými na faktúrach a cenami na skladoch sa účtujú na osobitný analytický účet k účtu 112 končiaci 5.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Neaktuálne.

e) 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.

f) Krátkodobý finančný majetok

Na účte krátkodobý finančný majetok sa účtuje časť finančného majetku, u ktorého je predpokladaná držba najviac jeden rok odo dňa uskutočnenia účtovného prípadu.

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

g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú nevýznamné sumy stanovené vo vnútropodnikovej smernici, ak sa týkajú opakovaných plnení a zároveň obdobia december bežného roka a január nasledujúceho roka.

h) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

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.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

j) 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.

k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Zmeny reálnej hodnoty zabezpečeného aktíva alebo záväzkov z dôvodu zabezpečeného rizika sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

l) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (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 zmluvy vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) Splatná daň z príjmov a odložená daň

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej osobitným predpisom platnej pre aktuálny rok.

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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

n) 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 menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok 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, pohľadávok voči zamestnancom, nákladom budúcich období a výnosom budúcich období) 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, pohľadávky voči zamestnancom, náklady budúcich období a výnosy budúcich období 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.

o) 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.

p) Odpisy

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok (okrem softvéru, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 48 €), ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov na účet 518 - Služby.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v mesiacoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Mesačná odpisová sadzba</i>
Softvér	48	lineárna	1/48

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok (okrem výpočtovej techniky), ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona, ako aj technické zhodnotenie v hodnote rovnnej alebo nižšej ako suma podľa daňového zákona, sa zaúčtuje pri uvedení do používania na príslušný účet 501 – Spotreba materiálu.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Druh majetku</i>	<i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba</i>
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 25	lineárna	25 až 4
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzne	lineárna	rôzna

Prehľad účtovných a daňových odpisov v € za aktuálne účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

	<i>Odpisy za bežné účtovné obdobie</i>	
	<i>účtovné v €</i>	<i>daňové v €</i>
Softvér	154	154
Drobný dlhodobý majetok	28	28
Spolu :	182	182

Špecifikácia doby odpisovania podľa jednotlivých druhov majetku je spolu s odpisovým plánom založená v účtárni Spoločnosti.

Pozemky, umelecké diela a zbierky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

q) 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.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Za opravu chýb minulých účtovných období sa nepovažujú rozdiely zo zmeny účtovnej hodnoty majetku a záväzku, vyplývajúcich zo zmeny úprav ocenenia, napríklad účtovanie výšky opravnej položky, úpravy doby používania alebo spôsobu opotrebovania dlhodobého majetku a výšky rezervy.

Spoločnosť za minimálnu hranicu významnosti považuje 1% sumy príslušného syntetického účtu nákladov alebo výnosov za predchádzajúce účtovné obdobie.

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov.

Článok III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1) Informácie k položkám – AKTÍVA SÚVAHY

a) Dlhodobý majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 3.mája 2018 do 31. decembra 2018:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 050	0	0	0	1 050	0	2 100
Úbytky	0	0	0	0	0	1 050	0	1 050
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 050	0	0	0	0	0	1 050
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	154	0	0	0	0	0	154
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	154	0	0	0	0	0	154
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	896	0	0	0	0	0	896

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 3. mája 2018 do 31. decembra 2018:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. vecí a súbory hnut. vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	660	0	0	0	0	0	660
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	660	0	0	0	0	0	660
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	28	0	0	0	0	0	28
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	28	0	0	0	0	0	28
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	632	0	0	0	0	0	632

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala poistený dlhodobý hmotný majetok v roku 2018 takto :

Názov	Spôsob (riziko) poistenia
poistené :	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>
nehnuteľný majetok	živelné riziko
hnutel'ný majetok	živelné riziko, odcudzenie, vandalizmus
povinné zmluvné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>
havarijné poistenie vozidiel	<i>Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.</i>

V roku 2018 uhradila Spoločnosť za poistenie majetku celkom 2.845 €.

b) Vlastnícke právo

Neaktuálne.

c) Záložné právo

Spoločnosť neeviduje dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

d) Goodwill

Spoločnosť nemá majetok, ktorým je goodwill.

e) Výskumná a vývojová činnosť

Neaktuálne.

f) - k) Dlhodobý finančný majetok a jeho štruktúra

Neaktuálne.

l) Zásoby

Spoločnosť v roku 2018 netvorila opravnú položku k zásobám.

V roku 2018 mala spoločnosť poistené v spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa, a.s.

m) Záložné právo k zásobám

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, ani zásoby, pri ktorých má účtovná obmedzené právo nakladať s ním.

n) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

o) Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Pohľadávky	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
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	163	0	0	163
Pohľadávky spolu	0	163	0	0	163

p) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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

(rok 2018)	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	28 457	44 190	72 647
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ.voči prepoj.účtov.jednotkám	9 492	3 162	12 654
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 594	0	11 594
Daňové pohľadávky a dotácie	7 027	0	7 027
Iné pohľadávky	12 620	0	12 620
Krátkodobé pohľadávky spolu	69 190	47 352	116 542

q) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Spoločnosť neeviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo.

r) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2018 odloženú daňovú pohľadávku, jej popis je zobrazený v Článku III. 2 bod f).

s) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2018 žiadny krátkodobý finančný majetok.

t) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Peniaze	8 348
Účty v bankách	159 450
Spolu	167 798

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má peňažné prostriedky poistené proti odcudzeniu.

Pre účely vykazovania peňažných tokov zahŕňajú peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty nasledujúce položky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	167 798
Kontokorentný účet	0
Spolu	167 798

x) Vlastné akcie

Neaktuálne.

y) Položky časového rozlišení aktiv

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	946
NBO - členský príspevok na r.2019	332
NBO - tlač str.lístkov na r.2019	614
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 351
PBO - Spolcentrum tržby za ubytovanie	4 351
Spolu	5 297

2) Informácie k položkám – PASÍVA SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Základné imanie vo výške 50.000 € je celé splatené a zapísané do obchodného registra.

Spoločnosť netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods.2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 3.076 € rozhodne jediný spoločník CHEMOSVIT, a.s..

Návrh na rozdelenie je takýto:

Účtovný zisk	3 076
Prídel do zákonného rezervného fondu	310
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 766
Spolu	3 076

b) Rezervy

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola tvorená na základe podkladov z oddelenia mzdovej účtárne a vypočítaná podľa počtu nevyčerpaných dní a priemernej dovolenkovej sadzby.

Rezervy na prémie a odmeny zamestnancov bola tvorená na základe podkladov z oddelenia mzdovej účtárne.

Nedaňová rezerva – iná bola tvorená na základe predpokladu nezúčtovania všetkých nákladov týkajúcich sa prevádzky roku 2018.

Nevyfakturované dodávky majetku

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

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - rok 2018				
	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt.obd.
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	33 557	0	0	33 557
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	29 613	0	0	29 613
Zákonné rezervy krátkodobé spolu :	0	29 613	0	0	29 613
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Odmeny pracovníkom	0	2 244	0	0	2 244
Ostatné	0	1 700	0	0	1 700
Ostatné rezervy krátkodobé spolu :	0	3 944	0	0	3 944

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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

(rok 2018)	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	3 300	0	3 300
Záväzky zo sociálneho fondu	1 002	0	1 002
Dlhodobé záv.z derivátových operácií	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	4 302	0	4 302
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	5 510	0	5 510
Záv.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	45 721	0	45 721
Ostatné záväzky z obchodného styku	58 070	455	58 525
Ost.záv.v rámci podiel.účasti okrem PÚJ	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	35 981	0	35 981
Záväzky zo sociálneho poistenia	20 461	0	20 461
Daňové záväzky a dotácie	9 912	0	9 912
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0
Iné záväzky	236	0	236
Krátkodobé záväzky spolu	175 891	455	176 346

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Dlhodobé záväzky spolu	3 300
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 300
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0
Krátkodobé záväzky spolu	176 346
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	176 346

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie sú záväzky zo sociálneho fondu 1.002 €, informácie o sociálnom fonde sú uvedené v bode g).

e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0
odpočítateľné	0
zdaniteľné	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	8 875
odpočítateľné	8 875
zdaniteľné	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 864
Uplatnená daňová pohľadávka	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 864

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	
Zaúčtovaná ako náklad	-1 864
Zaúčtovaná do vlastného imania	0

Nasledujúca tabuľka uvádza rozpis zostatkov odloženej dane na účely vykazovania v súvahe:

Odložené daňové záväzky	0
Odložené daňové pohľadávky	1 864
	1 864

g) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 615	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 694	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 309</i>	<i>0</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 307</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 002	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku alebo prídedom z iných fondov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

h) Vydané dlhopisy

Neaktuálne.

i) Bankové úvery

Neaktuálne.

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 564
Odmeny zamestnancov vyplatené v 1/2019	6 564
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	44 520
Závodné stravovanie - stravné lístky na nasledujúci rok	44 520
Spolu :	51 084

3) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu..

4) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu u nájomcu

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu..

5) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov

a) – e), g) Ďalšie informácie o odloženej dani z príjmov :

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 001	x	x
teoretická daň	x	840	21%
Daňovo neuznané náklady	9 278	1 948	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%
Zmena sadzby dane	0	0	21%
Iné	0	0	21%
Spolu	13 279	2 789	21%
Splatná daň z príjmov	x	2 789	21%
Odložená daň z príjmov	x	-1 864	21%
<u>Celková daň z príjmov</u>	<u>x</u>	<u>925</u>	

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Spoločnosť nemá položky zabezpečené derivátmi.

Článok IV. Informácie ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**1) Dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie k položkám nákladov a výnosov****a) 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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	<i>Prenájom</i>		<i>závodné stravovanie MLADOSŤ</i>		<i>hotel Spolcentrum</i>	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	60 779	0	597 077	0	376 300	0
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	60 779	0	597 077	0	376 300	0

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

c) Položky výnosov pri aktivácii nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	12 472
Zamestnanecká strava a občerstvenie	12 472
Ostatná aktivácia	0

d) Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0
Tržby z predaja materiálu	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 661
Zmluvné pokuty a penále	200
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	2 219
Neprestravované stravné lístky	6 570
Nepoužívané predané poukážky na služby a stravu	3 637
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	35
Celkom:	12 661

e) Položky osobných nákladov

Prehľad o položkách osobných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Mzdové náklady	278 672
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	17 212
Sociálna poisťovňa	70 605
Zdravotná poisťovňa	28 721
Iné osobné a sociálne náklady	22 681
Osobné náklady celkom :	417 891

f) Položky finančných výnosov

Prehľad o položkách finančných výnosov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Ostatné výnosové úroky	0
Kurové zisky	0
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	108
Celkom finančné výnosy:	108

g) Položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad o položkách nákladov na poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	
opravy a udržiavanie	5 105
náklady na repre-reklamný predmet	533
nájomné	148 242
stočné	5 666
ekonomické činnosti	19 170
zmluvný servis	4 150
služby výpočtovej techniky (ICT Chemosvit)	5 747
služby pracovne	8 511
provízie za sprostredkovanie ubytovania	5 316
maintenance a upgrade	1 750
ost.slужby - pridelené vozidlá	4 461
výkony spojov-telefónne hovory a poštovné	4 459
ostatné služby	11 608
Celkom :	224 718

h) Položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Prehľad o položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	0
Opravné položky k pohľadávkam	163
Tvorba opravenej položky	163
Rozpustenie opravenej položky	0
Ostatné významné položky nákladov z hospod.činnosti,z toho:	4 787
Dary	50
Zmluvné pokuty	9
Poistenie majetku tuzemské	2 845
Tvorba nedaňovej rezervy na ost.náklady na HČ	1 600
Ost.nákl.na hosp.činn.- príspevky práv.osobám	176
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	107
Celkom :	4 950

i) Položky finančných nákladov

Prehľad o položkách finančných nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Finančné náklady, z toho:	
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>0</i>
Bankové poplatky	3 111
Ostatné finančné náklady	7
Celkom :	3 118

2) Výnimočný rozsah alebo výskyt položiek výnosov a nákladov

Spoločnosť nemá žiadne položky nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný výskyt.

3) Náklady na overenie individuálnej závierky audítorom

Spoločnosť nemá povinnosť auditu a neboli vynaložené žiadne výdavky na overenie individuálnej závierky audítorom v roku 2018.

4) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Tržby za vlastné výrobky	0
Tržby z predaja služieb	758 889
Tržby za tovar	275 267
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0
Čistý obrat celkom	1 034 156

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**1) Iné aktíva a iné pasíva****a) Podmienенý majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

b) Podmienенé záväzky

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Spoločnosť má podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

2) Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje.

3) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)
Prenajatý majetok od CHEMOSVIT a.s.	5 860 090
Prenajatý majetok od FINCHEM, a.s.	341 025
Tlačivá - na nasledujúci rok	49 290
	6 250 405

Spoločnosť má v nájme od spoločnosti CHEMOSVIT, a.s. dlhodobý nehnuteľný majetok a drobný majetok, od spoločnosti FINCHEM, a.s. má prenajaté osobné autá a dlhodobý nehnuteľný majetok. Nájomné zmluvy sú uzatvorené s možnosťou výpovede v určených prípadoch a obnovujú sa dodatkom každý rok.

Článok VI. Informácie o udalostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na finančnú a majetkovú situáciu spoločnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Článok VII. Informácie o spriaznených osobách

1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

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

- a) Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

	Hodnotové vyjadrenie obchodu
	Bežné účtovné obdobie
a	c
CHEMOSVIT, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	19 820
CHEMOSVIT, a.s.-výnos z predaja str.lístkov do Spolcentra	51 735
CHEMOSVIT, a.s.-výnos z predaného tovaru	2 201
CHEMOSVIT, a.s.-finančné vysporiadanie-predplatené str.lístky v Chemosvite do 5/2018	109 758
CHEMOSVIT, a.s.-nákup materiálu	217 377
CHEMOSVIT, a.s.-nákup tovaru	146 446
CHEMOSVIT, a.s.-nákup ostatné služieb, energie	185 781
TERICHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	47 711
TERICHEM, a.s.-výnos z predaného tovaru	7 892
TERICHEM a.s.-výnos z výnos z predaja str.lístkov do Spolcentra	20 575
TERICHEM, a.s.-nákup služieb	4 736
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	127 567
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-výnos z predaja tovaru	25 999
CHEM.FOLIE, a.s.-výnos z predaja str.lístkov do Spolcentra	71 534
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.-nákup materiálu	334
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-výnos z poskytnutých služieb	37 865
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-výnos z predaja tovaru	5 985
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-výnos z predaja str.lístkov do Spolcentra	54 032
CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.-nákup materiálu	533
TATRAFAN, s.r.o.-výnos z poskytnutých služieb	22 111
TATRAFAN, s.r.o.-výnos z predaného tovaru	4 694
TATRAFAN, s.r.o.-výnos z predaja str.lístkov do Spolcentra	10 415
STROJCHEM a.s.-výnos z poskytnutých služieb	47 786
STROJCHEM a.s.-výnos z predaja str.lístkov do Spolcentra	7 425
STROJCHEM a.s.-výnos z predaného tovaru	1 310
STROJCHEM,a.s.-nákup služieb	7 150

*Prepojené účtovné jednotky***pohl'adávky**

CHEMOSVIT, a.s.

TERICHEM, a.s.

CHEMOSVIT FOLIE, a.s.

CHEMOSVIT FIBROCHEM, a.s.

TATRAFAN, s.r.o.

STROJCHEM, a.s.(dobropis)

spolu aktíva**záväzky**

CHEMOSVIT, a.s.

Chemosvit, a.s. - nevyfakturované dodávky

spolu pasívaBežné účtovné
obdobie

5 624

5 100

63 289

4 033

330

-299

78 077

2 481

3 029

5 510Hodnotové
vyjadrenie
obchodu*Podielová účasť okrem prepojených ÚJ*Bežné
účtovné obdobie

FINCHEM,a.s. - výnos z poskytnutých služieb,predaja tovaru

143

FINCHEM, a.s.- nákup služieb a energií

247

CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s. -výnos z poskytnutých služieb,predaja tovaru a poskytnuté závodné stravovanie

27 261

SBS CHEMOSVIT , s.r.o. -výnos z poskytnutých služieb,predaj tovaru a poskytnuté závodné stravovanie

20 656

*Podielová účasť okrem prepojených ÚJ*Bežné účtovné
obdobie**pohl'adávky**

FINCHEM, a.s.

45

CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.

1 471

CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.

9 977

SBS CHEMOSVIT, s.r.o.

1 412

spolu aktíva**12 905****záväzky**

FINCHEM, a.s.(nevyfakturované dodávky)

247

CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.

45 475

spolu pasíva**45 721****2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 1 940 EUR.

Členom štatutárnemu orgánu neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Článok VIII. Ostatné informácie

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§2/14 ZoU).

Článok IX. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	3.5.2018				31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	0	50 000	0	0	50 000
Základné imanie	50 000	0			50 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-50 000	50 000	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	3 076	0	0	3 076
Spolu	0	53 076	0	0	53 076

Spoločnosť netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods.2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov. Pohľadávka za upísané vlastné imanie bola uhradená na bežný účet 16.5.2018.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 3.076 € rozhodne jediný spoločník CHEMOSVIT, a.s..

Článok X. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2018

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Za peňažné prostriedky spoločnosť považovala stavy na účtoch 211 – Pokladnica, 213 – Ceniny, 261 – Peniaze na ceste a kladné zostatky jednotlivých bankových účtov 221 – Bankové účty.

Peňažné ekvivalenty a peňažné ekvivalenty

	Bežné účtovné obdobie
Peňažné prostriedky	167 798
Peňažné ekvivalenty	0
Spolu	167 798

Peňažné ekvivalenty

Peňažné ekvivalenty spoločnosť k 1.1.2018 ani k 31.12.2018 nevlastnila.

Skladba peňažných prostriedkov:

	Bežné účtovné obdobie
211 8 POKLADNICA EUR - SPOLCENTRUM	6 477
211 9 POKLADNICA EUR - MLADOST/ZADODNE STR	1 871
211 POKLADNICA	8 348
213 81 STRAVNE POUKAZKY	0
213 CENINY	0
221 100 SLOVENSKÁ SPORITELŇA	159 450
221 BANKOVÉ ÚČTY	159 450
261 100 PENIAZE NA CESTE	0
261 PENIAZE NA CESTE	0
PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY SPOLU	167 798

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2018 pri použití nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov od 3. mája 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie
	€
Čistý zisk (pred zdanením)	4 001
Strata (pred zdanením)	0
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>	<i>46 132</i>
Odpisy stálych aktív	182
Zmena stavu opravných položiek	163
Zmena stavu rezerv	0
Zmena stavu časového rozlíšenia položiek nákladov a výnosov	45 787
Ostatné nepeňažné náklady a výnosy	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>50 133</u>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>	<i>119 375</i>
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných	-66 705
Úbytok (prírastok) zásob	-25 336
(Úbytok) prírastok záväzkov	<u>211 416</u>
Peňažné toky z prevádzky	<u>169 508</u>
Platený úrok	0
Platená daň z príjmov	<u>0</u>
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-1 710
Nákup finančných investícií	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0
Prijatý úrok	<u>0</u>
Peňažný tok z investičnej činnosti	<u>-1 710</u>
Vlastné imanie	0
Výdavky na vyplatené dividendy	0
Splátky a čerpania úverov - netto	0
(Úbytok) prírastok dlhodobých záväzkov	<u>0</u>
Peňažný tok z finančnej činnosti	<u>0</u>
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž.prostriedkov	<u>167 798</u>
Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+,-)	0
KR k peňaž. prostriedkom k 31.12.	
Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia (+,-)	<u>167 798</u>
	<u>167 798</u>