

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

A. Informácie o obchodnej spoločnosti

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

STIEFEL EUROCART s.r.o.
 Ružinovská 1/A, Bratislava

2. Založenie spoločnosti

Obchodná spoločnosť STIEFEL EUROCART, s. r. o., bola založená dňa 16.08.1993 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava 1 v Bratislave, oddiel Sro, vložka 5951/B, bola zapísaná dňa 22.10.1993.

3. Hlavné hospodárskymi činnosťami spoločnosti sú:

- Výroba a predaj učebných pomôcok
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj,
- nákup a predaj spotrebného tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- nakladateľská činnosť.

4. Počet zamestnancov

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

Informácie počte zamestnancov

Názov položky	Bežné hospodárske obdobie	Bezprostredne predchádzajúce hospodárske obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	13
Štáv zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	9	13
počet vedúcich zamestnancov	3	3

5. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom 100% v spoločnosti STIEFEL EUROCART (CZ)

6. Právne dôvody na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. augustu 2018 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov za hospodársky rok od 1. septembra 2017 do 31. augusta 2018.

7. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka obchodnej spoločnosti k 31.08.2017 bola schválená Valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 19.2.2018.

B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov obchodnej spoločnosti

Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Ján Betuš	11 800	59%	59%	59%
Ing. Katarína Betušová	8 200	41%	41%	41%

V priebehu hospodárskeho roka nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov spoločnosti.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť je 100% vlastníkom dcérskej spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/, ktorá toho času nevykonáva žiadnu činnosť.

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky, vplyv zmeny účtovných zásad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej zvierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Účtovná zvierka bola zostavená podľa zákona 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov platných do 31.12.2017.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Dlhodobý nehmotný 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 a činnosť. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja, spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo vnútorné využitie jeho výsledkov sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Do obstarávaného dlhodobého nehmotného majetku vytváraného spoločnosťou /náučné tabule, software interaktívnym tabulám/ je aktivovaná práca grafikov a softwaristov, nakupované licencie a výrobná réžia.

Odpis vlastných produktov je stanovený individuálne, podľa predpokladanej aktuálnosti údajov v budúcnosti.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Druh nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér nakúpený	12-36 mesiacov	rovnomerná
Softvér vlastná tvorba	12-36 mesiacov	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Ďalej do dlhodobého hmotného majetku v roku 2011 bolo zaradené technické zhodnotenia na prenajatom nehnuteľnom majetku, ktorý účtovná jednotka užíva, s písomným súhlasom.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o ostatnom dlhodobom majetku, odpisovanom individuálne podľa stanovenia použiteľnosti. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Druh majetku	Doba odpisovania
Dopravné prostriedky	rovnomenne 4 roky
Tlačiarenské stroje	rovnomenne 6 rokov
Kovové konštrukcie zariadenie v sklade	rovnomenne 6 rokov
Technické zhodnotenie nehnuteľnosti /pevne zabudované/	Rovnomerne 40 rokov
Nehuteľnosti	Rovnomerne 40 rokov

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. V prípade zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená užitočná hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej užitočnej hodnoty.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 €.

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nadobudla v roku 2016 nepeňažným vkladom podiel v novo založenej spoločnosti LittleLane a.s. Výška podielu predstavuje 30 % na základnom imaní spoločnosti LittleLane a.s. Hodnota nepeňažného vkladu je 15 412,41 eur (účtovaná na účet 063/1 – Realizovateľné cenné papiere a podiely LittleLane a.s.). Nová spoločnosť LittleLane a.s. vznikla 30.6.2016.

d) Zásoby

Materiál na sklade

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob materiálu postupovala účtovná jednotka spôsobom A účtovania zásob s použitím váženého aritmetického priemeru pri vyskladnení zásob. Nakupované zásoby materiálu účtovná jednotka oceňovala nákupnou cenou. Vedľajšie náklady obstarania (preprava, práca mechanickou rukou, manipulačné atď.) pokiaľ sa nakupovaný tovar v čase rozpúšťania vedľajších nákladov nachádzal na sklade boli rozpustené do ceny tovaru.

Zásobu materiálu tvoria komponenty z ktorých sa kompletizujú vlastné výrobky – sú to papierové mapy, laminovacie fólie, drevené a plastové lišty.

Nedokončená výroba a výrobky

Na účte nedokončená výroba eviduje spoločnosť hodnotu rozpracovanej grafiky ktorá nebola ku koncu účtovného obdobia zaradená do predaja. Jedná sa o rozpracované vydavateľské produkty, ktoré budú ukončené a zaradené do predaja v ďalších účtovných obdobiach. Hodnota rozpracovanej nedokončenej výroby bude po ukončení pripočítaná k hodnote vytlačených produktov a bude evidovaná spoločne s hodnotou tlačoviny na účte zásob - výrobky.

Rozpracovaná tvorba a jej aktivácia

Spoločnosť uskutočňuje aj vydavateľskú činnosť. Vytvára materiály pre výučbu. Obsah týchto materiálov spoločnosť vydá ako tlačенý výrobok, alebo ako digitálny výrobok.

Počas roka spoločnosť účtuje všetky náklady súvisiace s rozpracovanou vydavateľskou tvorbou na nákladový účet. V evidencii ich rozdeľuje podľa toho s ktorou tvorbou súvisia na náklady tlačенých produktov a náklady digitálnych produktov. K nákladom pripočítava aj výrobnú réžiu.

Spoločnosť mesačne preúčtuje náklady súvisiace s rozpracovanou tvorbou na účty rozpracovaná tvorba tlačенých produktov (121/611) a účet obstaranie dlhodobého majetku – aktivácia digitálnej vlastnej tvorby (041/623).

V mesiaci kedy spoločnosť vydavateľský výrobok vydá, v prípade tlačенého produktu hodnotu grafickej prípravy pripočíta k hodnote vytlačeného produktu a v prípade digitálneho výrobku zaradí do predaja (013 / 041).

V závislosti od hodnoty digitálneho výrobku stanoví spoločnosť dobu odpisovania na 12, 30, alebo 36 mesiacov.

Tovar

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob tovaru postupovala účtovná jednotka spôsobom A účtovania zásob s použitím váženého aritmetického priemeru pri vyskladnení zásob. Nakupované zásoby účtovná jednotka oceňovala nákupnou cenou. Vedľajšie náklady obstarania (preprava, práca mechanickou rukou, manipulačné atď.) pokiaľ sa nakupovaný tovar v čase rozpúšťania vedľajších nákladov nachádzal na sklade boli rozpustené do ceny tovaru. V prípade, že tovar

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

ku ktorému sa vedľajšie náklady vzťahovali nenachádzal na sklade, boli účtované priamo do nákladov na účet 504-
Náklady súvisiace s obstaraním príslušnej pobočky.

c) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

d) Zákazková výroba nehnuteľnosti

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú cenou obstarania, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) 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.

h) 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.

i) 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 zavierke v tomto zistenom ocenení.

m) Odložené dane

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

n) 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.

o) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

q) Prenájom /lízing/

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

r) Deriváty

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

t) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu zostavenia účtovnej zvierky prepočítajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa účtovná zvierka zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítajú menou euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, na menu euro už neprepočítavajú.

u) Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./, bez ohľadu, či mal zákazník na zľavu nárok, alebo ide o dodatočne uznanú zľavu.

v) Informácie o opravách významných chýb minulých účtovných období

V bežnom účtovnom období spoločnosť nevykázala významné opravy chýb minulých účtovných období.

Prehľad nehmotného investičného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	487814	0	0	0	63499	0	551313
Prírastky	0	38669	0	0	0	33807	0	72476
Úbytky	0	0	0	0	0	61911	0	61911
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	526483	0	0	0	35395	0	561878
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	418991	0	0	0	0	0	418991
Prírastky	0	59164	0	0	0	0	0	59164
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	478155	0	0	0	0	0	478155

k 31.8.2018

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

obdobia									
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	68823	0	0	0	63499	0	132322	
Stav na konci účtovného obdobia	0	48328	0	0	0	35395	0	83723	

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	422083	0	0	0	107997	0	530080
Prírastky	0	65731	0	0	0	50753	0	116484
Úbytky	0	0	0	0	0	95251	0	95251
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	487814	0	0	0	63499	0	551313
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	355755	0	0	0	0	0	355755
Prírastky	0	63236	0	0	0	0	0	63236
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	418991	0	0	0	0	0	418991
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	66328	0	0	0	107997	0	174325
Stav na konci účtovného obdobia	0	68823	0	0	0	63499	0	132322

Prehľad hmotného investičného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľne veci a súbory hnuteľných veci	Základné stáda a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku obdobia	363350	1161736	700810	0	29941	0	0	2255837
Prírastky	0	0	21234	0	0		0	21234
Úbytky	0	0	21152	0	0		0	21152
Stav na konci účtovného obdobia	363350	1161736	700892	0	29941	0	0	2255919
Oprávk								
Stav na začiatku obdobia	0	102438	560397	0	29623	0	0	692458
Prírastky	0	27120	55323	0	0	0	0	82443
Úbytky	0	0	21152	0	0	0	0	21152

k 31.8.2018

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Stav na konci účtovného obdobia	0	129558	594568	0	29623	0	0	753749
Opravné položky								
Stav na začiatku 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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku obdobia	363350	1059598	140413	0	249	0	0	1563610
Stav na konci účtovného obdobia	363350	1032178	106324	0	249	0	0	1502101

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľne veci a súbory hnuteľných veci	Základné stáda a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku obdobia	363350	1161736	645674	0	29941		0	2200701
Prírastky	0	0	67760	0	0		0	67760
Úbytky	0	0	12624	0	0		0	12624
Stav na konci účtovného obdobia	363350	1161736	700810	0	29941	0	0	2255837
Oprávk								
Stav na začiatku obdobia	0	75318	502845	0	28234	0	0	606397
Prírastky	0	27120	70176	0	1389	0	0	98685
Úbytky	0	0	12624	0	0	0	0	12624
Stav na konci účtovného obdobia	0	102438	560397	0	29623	0	0	692458
Opravné položky								
Stav na začiatku 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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku obdobia	363350	1086418	142829	0	318	0	0	1592915
Stav na konci účtovného obdobia	363350	1059598	140413	0	249	0	0	1563610

Na majetok spoločnosti je zriadené záložné právo na nehnuteľnosť nachádzajúcej sa na Ružinovskej 1/A a 1/D. Okrem záložného práva zriadeného bankou spoločnosť eviduje majetok s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať a to motorové vozidlá obstarané úverom cez MB Financial.

k 31.8.2018

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné obdobie
Nehnutelnosti na Ružinovskej 1/A a 1/D	1395086
Nehnutelnosť Hamuliakovo	130000

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému boli tvorené opravné položky.

Spoločnosť má dlhodobý majetok, zásoby, poistené pre prípad krádeže a živelné pohromy.

Prehľad o poistení

Predmet poistenia	Poistná suma	Výška spoluúčasti
Budova vrátane stavebných súčastí	1169200	0
Súbor vlastných hnutelných vecí	133333	0
Peniaze a ceniny uložené v uzamknutom trezore - pokladnici	0	0
Zásoby	633333	0

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorý ku dňu zvierky používa, no vlastnícke právo nie je zapísané v katastri nehnuteľnosti.

1. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť je 100% vlastníkom spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/, ktorá toho času nevykonáva žiadnu činnosť.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139
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	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139
Stav na konci účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7727	0	0	0	0	0	0	0	7727
Prírastky	0	0	15412	0	0	0	0	0	15412
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	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7727	0	0	0	0	0	0	0	7727
Stav na konci účtovného obdobia	7727	0	15412	0	0	0	0	0	23139

Nesprávne vykazovanie podielu a oceňovacieho rozdielu dcérskej spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. /CZ/ bolo opravené v hospodárskom roku 2014/2015.

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
STIEFEL EUROCART (CZ)	100%	100%	7727	0	7727
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
			0	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
LittleLane a.s.	30%	30%	15412	0	15412
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	23139

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

2. Zásoby

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné obdobie				
	Stav OP na začiatku obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci obdobia
Materiál	5935	0	0	0	5935
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	10204	0	0	0	10204
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	16139	0	0	0	16139

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

4. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

5. Pohľadávky

Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérske ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Pohľadávky	Predchádzajúce obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérske ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spoločnosti	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	85146	73483	158629
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	12435	0	12435
Iné pohľadávky	16966	0	16966
Krátkodobé pohľadávky spolu	114547	73483	188030

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Názov položky	Predchádzajúce obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	72669	14290	86959
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	34213	0	34213
Iné pohľadávky	590	0	590
Krátkodobé pohľadávky spolu	107472	14290	121762

Pohľadávky po lehote splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	73483	14290
Krátkodobé pohľadávky spolu	73483	14290
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného leasingu iným subjektom.

6. Finančné účty

Spoločnosť eviduje majetok na finančných účtoch.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny /stravné lístky/, účty v bankách.

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	7	928
Bežné účty v bankách	0	440
Terminované účty v bankách	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7	1368

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá pre túto časť poznámok obsahujú náplň.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť eviduje zostatky na účtoch časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Náklady budúcich období- dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období – krátkodobé z toho:	10981	7948
Poistenie motorových vozidiel	4772	6661
Internet, domény, telefóny	3093	959
Tlač	0	0
Ostatné služby	3116	328
Príjmy budúcich období – dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období – krátkodobé z toho:	0	0
	0	0

E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

Spoločnosť je spoločnosťou s ručením obmedzeným vo vlastníctve dvoch fyzických osôb.

2. Informácia o rozdelení zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila so ziskom.

Údaje o rozdelení zisku predošlého účtovného obdobia sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	5971
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5971
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	5971
Názov položky	Predchádzajúce obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

k 31.8.2018

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

3. Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky a poistenie k nevyčerpaným dovolenkám.

Informácie k rezervám

Názov položky	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	4360	3529	4057	303	3529
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistenie k nim	4360	3529	4057	303	3529
Rezerva na záručné opravy	0	0	0	0	0
Rezerva ostatné	0	0	0	0	0

Názov položky	Predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	6282	4360	5949	333	4360
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistenie k nim	6282	4360	5949	333	4360
Rezerva na záručné opravy	0	0	0	0	0
Rezerva ostatné	0	0	0	0	0

4. Závazky

Štruktúra záväzkov /okrem bankových úverov/ podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3435	4780
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	3435	4780
Krátkodobé záväzky spolu	598140	638144
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	598140	638144
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Záväzky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. Prenájom lízing

Spoločnosť nemá v evidencii majetok prenajatý formou finančného lízingu.

Názov položky	Bežné obdobie			Predchádzajúce obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

6. Sociálny fond

Spoločnosť tvorila sociálny fond.

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3063	5758
Tvorba SF na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba SF zo zisku	0	0
Ostatná tvorba SF	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu spolu	1345	2695
Konečný zostatok sociálneho fondu	1718	3063

7. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

8. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finanční výpomoci

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver	EUR	4%	8/2023	300000	225220
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný účet	EUR			-17379	-60879,47

Spoločnosť má v Tatra banke vedený kontokorentný účet s maximálnym možným debetom do 300 000 EUR.

Ručenie vo výške 50% je zabezpečené Slovenskou záručnou bankou a osobným ručením spoločníkmi STIEFEL EUROCART s.r.o. Úrok je stanovený variabilnou úrokovou sadzbou a rozhodujúci je fixing EURIBOR.

Spoločnosť eviduje dlhodobú pôžičku

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Autokredit MB	EUR		4/2020	26096	40763
Krátkodobé pôžičky					
	EUR			0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR			0	0

Nákup motorových vozidiel realizovala spoločnosť STIEFEL EUROCART s.r.o. formou pôžičiek – tzv. Autokreditov od Leasingových spoločností.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Výdavky budúcich období – dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období – krátkodobé z toho:	1491	3517
Výdavky budúcich období - rôzne	1491	3517
Výnosy budúcich období – dlhodobé z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období – krátkodobé z toho:	0	0
	0	0

9. Deriváty

Spoločnosť nepoužíva finančné deriváty pri svojej bežnej činnosti.

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Obchodné portfólio spoločnosti predstavujú predovšetkým vzdelávacie produkty využívané predovšetkým pri výučbe na školách a gymnáziách: ako napr. tematické nástenné náučné tabule, mapy. Taktiež výchovné produkty pre škôlkarov zamerané na predškolskú výchovu. Druhú skupinu tvoria interaktívne tabule a k nim prislúchajúce softvéry a iné príslušenstvo technického charakteru.

Hlavnú skupinu odberateľov spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. predstavujú Materské škôlky, Gymnázia a Základné školy.

Informácie o tržbách :

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru	
	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
ZŠ, Gymnázia	82780	70301	94879	17300	484731	559022
Obchodné spoločnosti	262166	281200	74544	51840	601523	496908
Retail	0	0	0	17254	14810	186342
Spolu	344946	351501	169423	86394	1101064	1242272

Obchodné portfólio spoločnosti predstavujú predovšetkým vzdelávacie produkty využívané pri výučbe na MŠ, ZŠ a gymnáziách: ako napr. tematické nástenné náučné tabule, mapy. Taktiež názorné didaktické pomôcky zamerané na predškolskú výchovu. Druhú skupinu tvoria interaktívne tabule a k nim prislúchajúce softvéry a iné príslušenstvo technického charakteru.

Hlavnou skupinou odberateľov spoločnosti STIEFEL EUROCART s.r.o. sú materské školy, základné školy a gymnázia na Slovensku.

Didaktickú techniku predáva spoločnosť aj cez svojich obchodných partnerov.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	51411	50729	48981	682	1748
Výrobky	141054	117266	100362	23788	16904
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	192465	167995	149343	24470	18652
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-3898	-7241

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť aktivovala hodnotu rozpracovanej grafiky ktorá nebola ku koncu účtovného obdobia zaradená do predaja. Jedná sa o rozpracované vydavateľské produkty, ktoré budú ukončené a zaradené do predaja v ďalších účtovných obdobiach. Hodnota rozpracovanej nedokončenej výroby bude po ukončení pripočítaná k hodnote vytlačených produktov a bude evidovaná spoločne s hodnotou tlačoviny na účte zásob - výrobky.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	8472	50768
Aktivácia tovaru	15	15
Aktivácia software	8457	50753
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	29921	25593
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	20445	17392
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9476	8201
Finančné výnosy, z toho:	2127	3761
Výnosové úroky	0	0
Kurzové zisky, z toho:	1564	3585
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	563	176
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

K čistému obratu spoločnosť uvádza nasledujúce údaje:

Informácie o tržbách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	1101064	1242272
Tržby z predaja vlastných výrobkov	344946	351501
Tržby z predaja služieb	169423	86394
Spolu	1615433	1680167

k 31.8.2018

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

I. Informácie o nákladoch

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Informácie o službách

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Opravy a udržiavanie	14902	33689
Opravy motorových vozidiel	7002	7313
Opravy a udržiavanie nehnuteľnosti	6714	21111
Opravy ostatné	1186	5265
Cestovné	6936	11128
Cestovné náhrady	6705	11128
Cestovné náhrady nedaňové výdavky	231	0
Náklady na reprezentáciu	4835	7571
Reklamné predmety do 17 EUR	227	0
Pohostenie	4607	7571
Ostatné služby	453298	436298
Ostatné služby reklama	5689	4570
Poštovné	7617	11025
Nájomné	119568	119568
Školenia	235	4027
Telefóny	8910	9795
Služby živnostníkov	122864	52532
Služby obchodníkov	128246	170580
Marketing	5182	10773
Preprava materiálu a tovaru	11393	6586
Tvorba produktov	15538	17661
Ostatné služby	28056	29181

J. Informácie o daniach z príjmov

1. Odložená daň z príjmu

Odložená daňová pohľadávka, ktorú spoločnosť eviduje, vznikla zúčtovaním nákladov za sprostredkovanie, ktoré je pre uplatnenie výdavku v základe dane podmienené jeho zaplatením.

Výpočet odloženej dane z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou z toho:	2868	3303
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	2868	3303
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou základňou z toho:	16937	16139
odpočítateľné	16937	16138
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov /v%/	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	2955	2695
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	3214	3113
Uplatnená daňová pohľadávka	-259	-418
Zaúčtovaná ako náklad	-259	-418
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1717	1717
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

Spoločnosť k odloženým daniam uvádza nasledujúce údaje:

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúci 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 umorenie daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov 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	259	418
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov 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

2. Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok, ktorý transformovala na základ dane.

K transformácii účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane spoločnosť uvádza:

V súlade so Zákonom č. 595/2003 o dani z príjmov, v aktuálnom znení, spoločnosť upravila základ dane o položky, ktoré nie sú predmetom dane ktoré znižujú zvyšujú základ dane.

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

Názov položky	Bežné obdobie			Predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	3554			10691		
Teoretická daň	3554	746	21%	10691	2352	22%
Daňovo neuznané náklady	9858	2070	21%	8783	1932	22%
Výnosy nepodliehajúce danie	0	0	21%	0	0	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	22%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	22%
Zmena sadzby dane	0	0	21%	0	0	22%
Iné	0	0	21%	0	0	22%
Spolu	13412	2816	21%	19474	4284	22%
Splatná daň z príjmov	13412	2816	21%	23707	5216	22%
Odložená daň z príjmov	-1233	-259	21%	1900	418	22%
Celková daň z príjmov	12179	2557	21%	45081	9918	22%

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**1. Najatý majetok****Spoločnosť má v nájme nehnuteľný majetok**

Druh prenajatého majetku	Nájomná zmluva uzatvorená do	Ročná výška nájomného	
		Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nebytové priestory - sklad	na dobu neurčitú	119568	119568

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma majetok iným účtovným jednotkám alebo tretím osobám

Druh prenajatého majetku	Nájomná zmluva uzatvorená do	Ročná výška nájomného	
		Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nebytové priestory - jedáleň	na dobu neurčitú	35616	34440

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neviduje položky na podsúvahových účtoch

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neviduje podmienené záväzky

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neviduje ostatné finančné povinnosti

3. Podmienení majetok

Spoločnosť neviduje položky podmieneného majetku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť je v ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia obchody so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Ing. J. Betuš	prenájom priestorov	59784	59784
Ing. K. Betušová	prenájom priestorov	59784	59784
LittleLane, a.s.	poplatky	0	200

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31.8.2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenia skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

P. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	20000	0	0	0	20000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3133	0	0	0	3133
Zákonný rezervný fond /neoddeliteľný fond/ z kapitálových vkladov	2000	0	0	0	2000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-378	0	0	0	-378
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond		0	0	0	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	161062	0	0	0	161062
Nerozdelený zisk minulých rokov	1582646	5971	0	0	1588617
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5971	997	5971	0	997
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
SPOLU	1774433	6968	5971	0	1775431

Položka vlastného imania	Predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	20000	0	0	0	20000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3133	0	0	0	3133
Zákonný rezervný fond /neoddeliteľný fond/ z kapitálových vkladov	2000	0	0	0	2000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-378	0	0	0	-378
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond		0	0	0	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	161062	0	0	0	161062
Nerozdelený zisk minulých rokov	1507085	75560	0	0	1582645
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	75561	5971	75561	0	5971
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
SPOLU	1768463	81531	75561	0	1774433

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

R. Prehľad o peňažných tokoch k 31.8.2018

Spoločnosť zostavila prehľad o peňažných tokoch použitím nepriamej metódy.

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3556	10691
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	172017	154507
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	141610	160532
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-831	-1922
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1007	-1728
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
	Úroky účtované do nákladov (+)	8386	10669
	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
	Kurzové rozdiely (+/-)	-3635	0
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7577	-17392
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	33057	4348
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	76555	50348
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	88046	24126
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-35956	10083
	Zmena stavu zásob (-/+)	24465	16139
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	252128	215546
	Prijaté úroky (+)	0	0
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-8386	-10669
	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-6223	-33307
	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	237519	171570
Peňažné toky z investičnej činnosti		0	
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-21237	-77990
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj	0	0
	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	7577	17392

k 31.8.2018

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		0	0
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		0	0
	Výdavky na krátkodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		0	0
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		0	0
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		0	0
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		0	0
	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájmomcom (+)		0	0
	Prijaté úroky (+)		0	0
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		0	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		0	0
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		0	0
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		-13660	-60598
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		0	0
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		0	0
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)		0	0
	Prijaté peňažné dary (+)		0	0
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		0	0
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		0	0
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		0	0
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)		0	0
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-225220	-110600
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		0	0
	Príjmy z úverov (+)		0	0
	Výdavky na splácanie úverov (-)		-225220	-110600
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		0	0
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		0	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)		0	0

IČO			3	1	3	6	0	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	1	5	3	4	1

	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	0	0
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-225220	-110600
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1361	372
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1368	996
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	0	0
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	7	1368

Ing. Ján Betuš