

Čl. I Všeobecné údaje

1. Spoločnosť

Spoločnosť: THERMAX s.r.o.
Sídlo: Partizánska 2998/17 , 071 01 Michalovce

2. Údaje o konsolidovanom celku: - spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku
3. Počet zamestnancov - v súčasnosti spoločnosť nezamestnáva zamestnancov – nie sú

Čl. II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

2. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

2.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

2.1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 48 169 | | | | | | 48 169 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 48 169 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 48 169 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 48 169 | | | | | | 48 169 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 48 169 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 169 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 48 169 | | | | | | 48 169 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 48 169 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 48 169 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 48 169 | | | | | | 48 169 |
| Prírastky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 48 169 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 169 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

2.1.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ÁNO NIE

2.1.3. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehmotný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ÁNO NIE

2.1.4. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE

2.2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Ako o nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacia cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

2.2.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

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

2.2.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

2.3. 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 prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyhľaditeľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

2.4. Peňažné prostriedky a ceniny

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

2.5. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. 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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

2.6. 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

2.7. Deriváty : firma neobchoduje s derivátmi

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

| Por. čís. | Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba v % | Metóda odpisovania |
|-----------|---|-------------------------------|---------------------------|--------------------|
| 1. | Aktivované náklady na vývoj | | | |
| 2. | Software | | | |
| 3. | Oceniteľné práva | | | |
| 4. | Goodwill | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | | | |
| 6. | Stavby | | | |
| | z toho: finančný prenájom | | | |
| 7. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 4 | 1.IV | rovnomerná |
| | z toho: finančný prenájom | | | |
| 8. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | | | |

3.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu

- jeho opotrebenia
- inak

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

3.2. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak (text)

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

4. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

5. Dotácie zo štátneho rozpočtu: spoločnosť si nenárokujú

6. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu : neboli zaznamenané zmeny

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Popis zmeny | Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia |
|--|-------------|-------------|---|
| Spôsob oceňovania | | | |
| Postupy účtovania | | | |
| Usporiadanie položiek účtovnej závierky | | | |
| Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky | | | |
| Spôsob odpisovania | | | |

Oprava významných chýb

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

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, ako výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm**

V roku 2018 boli účtované iba bežné náklady a výnosy, žiadne z nich nemali výnimočný rozsah ani výskyt.

- 1.1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Dodávka a montáž ZTI, UK, plyn | | | | | |
|---------------|--------------------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| SR | 15019 | 11883 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 15019 | 11883 | 0 | 0 | 0 | 0 |

- 1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho | | |
| - koncern | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 0 | 0 |
| - Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | | |
| - Zmluvné pokuty a penále | | |
| - Ostatné pokuty a penále | | |
| - Výnosy z odpísaných pohľadávok | | |
| - Ostatné výnosy | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| - Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 0 | 0 |
| - Výnosové úroky | | |
| - Ostatné finančné výnosy | | |
| | | |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | 0 | 0 |
| - Náhrady škôd | | |
| - Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby | | |
| - Oprava výnosov minulých účtovných období | | |
| Ostatné výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | 0 | 1 434 |

1.3. Čistý obrat

1.4. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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

| názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 34974 | 26720 |
| opravy a udržiavanie | | |
| cestovné náhrady - stav.práce v DE | | |
| náklady na reprezentáciu | | |
| nájomné | 30000 | 0 |
| prepravné, kuriér | | |
| leasing | | |
| poštovné | | |
| telefón | 0 | |
| priame stavebné služby | 4974 | 26400 |
| právne, ekonomické a iné poradenstvo | 0 | |
| inzercia, reklama | | |
| ostatné náklady | 0 | 320 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho: | 155 | 1005 |
| mzdové náklady | 0 | 0 |
| sociálne poistenie | 0 | 0 |
| sociálne náklady | | |
| dane a poplatky | 153 | 152 |
| ZC predaného DHM | | |
| predaný materiál | | |

| | | |
|---|------------|------------|
| dary | | |
| pokuty a penále | 0 | 0 |
| odpis pohľadávky | | |
| manká a škody | | |
| odpisy DHM | | |
| odpisy DNM | | |
| tvorba a zúčtovanie OP k DM | | 0 |
| ostatné | 2 | 853 |
| Finančné náklady z toho | 156 | 145 |
| kurzové straty | | |
| nákladové úroky | 0 | 0 |
| ostatné finančné náklady | 156 | 145 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho | 0 | 0 |
| škody zo živelných pohrôm na DHM | | |
| oprava nákladov minulých účt.období | | |
| osatatné náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | | |

2. 1. Údaje o pohľadávkach

2.1.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

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

Nebola tvorená

2.1.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči DUJ a MUJ | | | 0 |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči DUJ a MUJ | | | 0 |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 64 | 0 | 64 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 64 | 0 | 64 |

2.1.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ÁNO NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ÁNO NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

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

2.2. Údaje o záväzkoch**2.2.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne**

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|--|-----------------------|--------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky | 12300 | 14400 |
| Zo zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | | |
| Zo zostatkovou dobou splatnosti 1- 5 rokov vrátane | 12300 | 14400 |
| Krátkodobé záväzky | 153 | 1134 |
| Zo zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 153 | 1134 |
| Záväzky po splatnosti | | |

Dlhodobé záväzky

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

| Druh záväzku | Výška záväzku stav k 31.12.2018 | Z toho: | | | |
|--|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|---|-------------|
| | | záväzky do lehoty splatnosti | záväzky po lehote splatnosti | Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti | |
| | | | | 1-5 rokov | nad 5 rokov |
| DD Záväzky z obchodného styku | | | | | |
| DD nevyfakturované dodávky | | | | | |
| DD Záväzky voči DUJ a MUJ | | | | | |
| DD záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |
| DD prijaté preddavky | | | | | |
| DD zmenky na hradu | | | | | |
| Vydané dlhopisy | | | | | |
| Ostatné DD záväzky | 12300 | | | 12300 | |
| Odložený daňový záväzok | | | | | |
| DD záväzky spolu | 12300 | 0 | 0 | 12300 | 0 |

2.2.1.1. Krátkodobé záväzky

| Druh záväzku | Výška záväzku stav k 31.12.2018 | záväzky do lehoty splatnosti | Z toho: | | |
|---|---------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------|----------------|
| | | | po lehote splatnosti | | |
| | | | 1-180 dni | 181-360 dní | 361 a viac dní |
| Záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | | | 0 |
| nevyfakturované dodávky | 0 | | | | |
| Záväzky voči DUJ a MUJ | | | | | |
| ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----|-----|---|---|---|
| Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Závazky voči zamestnancom | 0 | 0 | | | |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | | | |
| Daňové záväzky a dotácie | 153 | 153 | | | |
| Ostatné KTK záväzky | | | | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 153 | 153 | 0 | 0 | 0 |

2.2.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ÁNO NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ÁNO NIE

3. Vlastné akcie: spoločnosť nie je akciovou spoločnosťou a neeviduje vlastné akcie

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

4.1. Základné imanie spoločnosti činí 7000,- EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

| | | |
|---------------------------|-----|--------|
| Ján Onuška (100 %) | EUR | 7000,- |
| | EUR | 7000,- |

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu

Konateľ: Ján Onuška

4.2. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 05.02.2018 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| účtovný zisk | 2210 |
| rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| prídel do zákonného rezervného fondu | |
| prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| prídel do sociálneho fondu | |
| prídel na zvýšenie základného imania | |
| úhrada straty minulých období | |
| prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 2210 |
| rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| SPOLU | 2210 |

4.3. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | |
|---|---|-----------|-------|
| | b | | |
| | štátutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Poskytnuté záruky | | | |
| Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia | | | |
| Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia | | | |
| Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia | | | |
| Použitú finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely | | | |

5. INFORMÁCIE O POVINNOSTIACH ÚČTOVNEJ JEDNOTY

5.1. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatosť | | | Splatosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5.2. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Záväzky z opcií derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Záväzky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

5.3. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**5.3.1. Najatý majetok**

| Rok 201x | | | |
|---------------|----|-------------------|----------|
| Názov majetku | ks | Obst. cena celkom | Poznámka |
| | | | |
| | | | |
| Spolu: | | 0 | |

5.3.2. Prenajatý majetok

| Rok 201x | | | |
|---------------|----|-------------------|----------|
| Názov majetku | ks | Obst. cena celkom | Poznámka |
| | | | |
| | | | |
| Spolu: | | 0 | |

5.3.3. Majetok prijatý do úschovy

| Rok 201x | | | |
|---------------|----|-------------------|----------|
| Názov majetku | ks | Obst. cena celkom | Poznámka |
| | | | |
| | | | |
| Spolu: | | 0 | |

5.3.4. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch z opcí

| Druh opcie | Popis | Suma |
|---------------|-------|----------|
| | | |
| Spolu: | | 0 |

5.3.5. Údaje o odpísaných pohľadávkach

| Druh pohľadávky | Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky | Dôvod odpísania pohľadávky |
|---|---------------------------------------|----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku, z toho: | | |
| - koncernové | | |
| Poskytnuté preddavky, z toho: | | |
| - koncernové | | |
| Pohľ. voč spol. a združ. | | |
| Pohľadávky v podnikoch s rozhodujúcim vplyvom | | |
| Pohľadávky v podnikoch s podstatným vplyvom | | |
| Iné pohľadávky | | |
| Odpísané pohľadávky spolu | 0 | |

5.3.6. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch z leasingu

| Predmet leasingu | Dátum uzatvorenia leasingovej zmluvy | Menovitá hodnota pohľadávky/závazku z leasingu k 31.12.200x |
|------------------|--------------------------------------|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| Spolu: | | 0 |
| | | |
| | | |

5.4. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:

ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

ÁNO NIE

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné | |
|---|--------------------------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

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

Po 31.12.2018 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku
- zmena výšky rezerv a opravných položiek (uved' dôvod)
- zmena spoločníkov

- prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (odštepny závod, organizačná zložka, prevádzkarne)
- vydané dlhopisy alebo iné cenné papiere
- zlúčenie, splnutie, rozdelenie alebo zmena právnej formy účtovnej jednotky
- mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky
- získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky
- iné (text)

6. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

| Položka vlastného imania | bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|-----------------------|-----------|--------|---------|------------------|
| | stav na začiatku UO | prírastky | úbytky | presuny | stav na konci UO |
| Základné imanie | 7000 | | | | 7000 |
| Zmena ZI | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané VI | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond nedeliteľný fond | 0 | | | | 0 |
| štatutárne a ostatné fondy | | | | | 0 |
| nerozdelený zisk minulých rokov | 6290 | 2210 | 0 | | 8500 |
| neuhradená strata minulých rokov | -7525 | 0 | | | -7525 |
| Výsledok hospodárenia bežného UO | 2210 | 215 | 2210 | | 215 |
| Opravné položky VI | | | | | 0 |
| účet 491 - VI fyzickej osoby podnikateľa | | | | | 0 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 215,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

