

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Schuller Eh'klar spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Trnavská 66, 821 02 Bratislava, bola založená 04. augusta 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 09. marca 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4508/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou veľkoobchodnej činnosti,
- sprostredkovanie v oblasti obchodu.

3. Počet zamestnancov

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 17. decembra 2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola uložená do zbierky Registra účtovných závierok 18. decembra 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Peter Kubaš

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Schuller Eh'klar GmbH	18589	80	80	
Christoph-Justin Schuller	2324	10	10	
Ing. Peter Kubaš	2 324	10	10	-
Spolu	23 237	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schuller Eh'klar GmbH, Hegergasse 7/16, Wien 1030. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti Schuller Eh'klar GmbH, Hegergasse 7/16, Wien 1030.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vlastnou činnosťou Spoločnosť nevytvára.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a Spoločnosť ho účtuje priamo pri obstaraní do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	1/4

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a Spoločnosť ho účtuje pri obstaraní na účet materiálu na sklade 112 a následne na účet 501. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	1/4 a 1/6
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 a 1/6

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere a podiely.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú cenou obstarania a osobitne sa účtujú náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto ap.). Nakupované zásoby sa pri výdaji zo skladu oceňujú váženým aritmetickým priemerom cien obstarania.

Spoločnosť zásoby vlastnou činnosťou netvorila.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky tvorbou opravnej položky k pohľadávkam.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

(l) Odložené dane

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

- tvorbu opravnej položky k zásobám a pohľadávkam,

- b) nezaplatené záväzky podľa zákona,
 - c) vytvorené rezervy na trovy exekúcie, audit a závierku
 - d) rozdiel účtovných a daňových odpisov majetku.
- (m) **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.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť nemá povinnosť evidovať emisné kvóty.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Spoločnosť nedostáva dotácie zo štátneho rozpočtu.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- (q) **Deriváty**
Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nevlastní majetok ani neeviduje záväzky zabezpečené derivátmi.
- (s) **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.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.
- (t) **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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na stranách 4 až 7.

Spoločnosť neeviduje majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani majetok pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť k 31. decembru 2018 nemá v nájme žiaden majetok (zostatková cena k 31. decembru 2017: 0 EUR), ktorý vykazuje ako svoj majetok. K 31. decembru 2017 rovnako nemala v nájme žiaden majetok.

Dlhodobý hmotný majetok okrem dopravných prostriedkov je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 150.000 EUR (2017: 150.000 EUR).

Dopravné prostriedky sú poistené do výšky 213.951 EUR (2017: 134.097 EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosť nevlastní.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok
Spolu	i							
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 503	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	15 503	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 064	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 221	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 285	0	0	0	0	0	0
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	2 439	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 218	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
Spolu	i							
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 046	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 543	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 503	0	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 386	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 221	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 543	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 064	0	0	0	0	0	0
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	3 660	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 439	0	0	0	0	0	0

Schaller FH Kfar sp. z s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov		Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obsiahavaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 660	380 707	0	0	0	0	0	0	383 367
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 660	380 707	0	0	0	0	0	0	383 367
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 533	316 890	0	0	0	0	0	0	318 423
Prírastky	0	283	37 203	0	0	0	0	0	0	37 486
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 816	354 093	0	0	0	0	0	0	355 909
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 127	63 817	0	0	0	0	0	0	64 944
Stav na konci účtovného obdobia	0	844	26 614	0	0	0	0	0	0	27 458

Poznámky Uč POD 3-01

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
				Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		2 660	377 691	0	0	0	0	0	0	380 351
Prírastky	0		0	3 016	0	0	0	3 016	0	0	6 032
Úbytky	0		0	0	0	0	0	3 016	0	0	3 016
Presuny	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0		2 660	380 707	0	0	0	0	0	0	383 367
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		1 250	275 136	0	0	0	0	0	0	276 386
Prírastky	0		283	41 754	0	0	0	0	0	0	42 037
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0		1 533	316 890	0	0	0	0	0	0	318 423
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		1 410	102 555	0	0	0	0	0	0	103 965
Stav na konci účtovného obdobia	0		1 127	63 817	0	0	0	0	0	0	64 944

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 467.000 EUR (2017: 467.000 EUR).

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					Stav opravnej položky k 31.12.2018
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku		
a	b	c	d	e		f
Materiál	0	0	0	0		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0		0
Tovar	4 543	509	0	0		5 052
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	4 543	509	0	0		5 052

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Dôvodom zníženia opravnej položky je predaj zásob, na ktoré bola v minulosti tvorená opravná položka.

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					Stav opravnej položky k 31.12.2018
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	17 532	48 262	1 098	0		64 696
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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	17 532	48 262	1 098	0		64 696

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	4 605	0	4 605
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 605	0	4 605
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	78 493	226 674	305 167
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	3 529	0	3 529
Krátkodobé pohľadávky spolu	82 022	226 674	308 696

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	2 516	0	2 516
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 516	0	2 516
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	172 879	180 452	353 331
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	220	0	220
Krátkodobé pohľadávky spolu	173 099	180 452	353 551

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2018	31.12.2017
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	226 674	180 452
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	82 022	173 099
Krátkodobé pohľadávky spolu	308 696	353 551
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4605	2516
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 605	2 516
Spoločnosť neeviduje pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia ani pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať.		

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, nemá žiaden termínovaný vklad.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	11 137	9 712
Bežné bankové účty	19 630	32 094
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	30 767	41 806

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	399
Poistné	0	391
Ostatné	0	8
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 764	5 123
Poistné	4 115	3 153
Ostatné	649	1 970
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	4 764	5 522

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				k 31. 12. 2018
	Stav k 31. 12. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 499	14 849	10 981	0	17 367
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 681	10 049	7 681	0	10 049
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 681	10 049	7 681	0	10 049
Ostatné rezervy krátkodobé, z toho:					
Rezerva na auditorské služby	2 100	3 600	2 100	0	3 600
Ostatné rezervy	1 200	1 200	1 200	0	1 200
Iné	2 518	0	0	0	2 518
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 818	4 800	3 300	0	7 318

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2016 b	c	d	e	31.12.2017 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 369	13 491	12 361	0	13 499
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 063	7 681	9 063	0	7 681
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 063	7 681	9 063	0	7 681
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na auditorské služby	2 000	2 100	2 000	0	2 100
Ostatné rezervy	1 200	1 200	1 200	0	1 200
Iné	106	2 510	98	0	2 518
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 306	5 810	3 298	0	5 818

Ostatné rezervy predstavujú služby za vypracovanie účtovnej závierky Spoločnosti za rok 2018, trovy exekúcie a marketingový a obrátový bonus.

3. Záväzky

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Záväzky po lehote splatnosti	2 758	1 007
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	933 960	800 409
Krátkodobé záväzky spolu	936 718	801 416
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	720	24 931
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	720	24 931

Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok/pohl'adávk

Výpočet odloženého daňového záväzku/pohl'adávk je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-7 200	-5 411
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-7 200	-5 411
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-14 730	-6 569
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-14 730	-6 569
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4 605	2 516
Uplatnená daňová pohľadávka	-2 089	-308
Zaúčtovaná do nákladov ako zníženie	-2089	-308
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 873	5 855
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 236	1 125
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 236</i>	<i>1 125</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>116</i>	<i>107</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 993	6 873

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

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív.

8. Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. 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	Tovar		Služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	2 447 552	2 413 701	15 818	23 329	2 463 370	2 437 030
Česká republika	1 711 983	1 678 377	0	0	1 711 983	1 678 377
Rakúsko	2 630	3 162	0	0	2 630	3 162
iné	907	2 188	5 222	0	6 129	2 188
Spolu	4 163 072	4 097 428	21 040	23 329	4 184 112	4 120 757

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.

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

V spoločnosti nedochádza k aktivácii nákladov.

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, pri výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 110	8 557
Prebytky zistené pri inventúre zásob	12 053	825
Prijaté náhrady	9 681	7 564
Iné	5 376	168
Finančné výnosy, z toho:	178	459
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>12</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	12
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>178</i>	<i>447</i>
Výnosové úroky	177	447
Iné	1	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	21 040	23 329
Tržby za tovar	4 163 072	4 097 428
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Aktivácia (účtová skupina 62)	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	0	0
Čistý obrat spolu	4 184 112	4 120 757

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	512 884	508 710
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
Iné uistovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>507 884</i>	<i>503 710</i>
Opravy a údržba	20 804	16 835
Doprava	63 999	67 167
Nájomné	141 630	141 492
Sprostredkovanie predaja	154 057	150 681
Náklady na inzerciu, reklamu	13 806	14 421
Výkony spojov	4 508	3 476
Náklady na reprezentáciu	2 890	3 416
Cestovné	3 195	3 481
Ostatné	102 995	102 741
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 486	11 137
Manká a škody	1 810	1 823
Dary	0	0
Príspevky do združení	2 407	2 407
Poistné (účtované do r. 2010 vo finančných nákladoch)	8 025	6 661
Iné	244	246
Finančné náklady, z toho:	4 079	8 003
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>25</i>	<i>28</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 054</i>	<i>7 975</i>
Nákladové úroky	2 796	6 444
Bankové poplatky	1 258	1 531
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	230 811		100,00 %	259 907		100,00 %
teoretická daň		48 470	21,00 %		54 580	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	28 367	5 957	2,58 %	16 814	3 531	1,36 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 051	-851	-0,37 %	-5 811	-1 220	-0,47 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	255 127	53 577	23,21 %	270 910	56 891	21,89 %
Splatná daň z príjmov		53 577	23,21 %		56 891	21,89 %
Odložená daň z príjmov		-2 089	-0,91 %		-308	-0,12 %
Celková daň z príjmov		51 488	22,31 %		56 583	21,77 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má prenajatú časť skladových priestorov (2.240 m²). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.12.2021 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 6 mesiacov pred ukončením kalendárneho roka.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2018 f
	Stav k 31.12.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	23 237	-	0	0	23 237
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	13	0	0	0	13
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 325	0	0	0	2 325
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy zo zisku	39 272	0	0	0	39 272
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	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	203 324	179 324	203 324	0	179 324
Spolu	268 171	179 324	203 324	0	244 171

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 237	0	0	0	23 237
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	13	0	0	0	13
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	2 325	0	0	0	2 325
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy zo zisku	39 272	0	0	0	39 272
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	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	192 342	203 324	192 342	0	203 324
Spolu	257 189	203 324	192 342	0	268 171

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený takto:

	2017
Účtovný zisk	203 324
Rozdelenie účtovného zisku	2017
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	203 324
Iné	0
Spolu	203 324

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 179.324 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– rozdelenie spoločníkom vo výške 179.324 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

Spoločnosť nemá povinnosť predkladať prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2018.