

**Poznámky k ú tovej závierke za obdobie
od 01.01.2018 do 31.12.2018**

Obchodné meno:	VERTIMAL, s.r.o.
Sídlo:	Ku Bratke 1,934 05,LEVICE
Právna forma:	112
Dátum vzniku:	10.07.1997
Hlavný predmet podnikania:	PRÁCE VO VÝŠKE POMOCOU HOROLEZECKEJ TECHNIKY
Štaturárny orgán:	ING. KAROL JURÍ EK - KONATE SPOLO NOSTI

I. I - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovej jednotke, v ktorej je útovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

VERTIMAL, s.r.o.
Ku Bratke 1
934 05 Levice

Dátum založenia spoločnosti: 10.6.1997

Dátum zápisu do obchodného registra: 10.7.1997

(Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel Sro, vložka číslo: 10390/N

Opis hospodárskej činnosti:

- práce vo výške pomocou horolezeckej techniky,
- hydroizolácie,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov.
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu vo svojej živnosti,
- maloobchodná a veľkoobchodná činnosť v rozsahu vo svojej živnosti

I. I - (3)

Dátum schválenia útovej závierky za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie príslušným orgánom útovej jednotky.

Dátum schválenia útovej závierky za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie:

Útovná závierka za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti na zasadnutí dňa 29.06.2018, rozhodnutím jediného spoločníka.

I. I - (6) Priemerný počet zamestnancov útovej jednotky počas útovného obdobia, počet zamestnancov útovej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumie členovia štatutárneho orgánu útovej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k I. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho:	1	2
Počet vedúcich zamestnancov	0	1

I. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je útovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nespĺnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob útovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Právny dôvod na zostavenie útovej závierky:

Spoločnosť zostavila riadnu útovnú závierku k poslednému dňu útovného obdobia za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti a to za útovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018

I.II - (2) Informácia o aplikácii ú tovných zásad a ú tovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finan nej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách ú tovných zásad a zmenách ú tovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia ú tovej jednotky. Ak v dôsledku zmeny ú tovných zásad a ú tovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie v jednotlivých sú astiach ú tovej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Ú tovné zásady a ú tovné metódy sa v priebehu zda ovacieho obdobia nemenili.

I.II - (4) Spôsob a ur enie ocenenia majetku a záväzkov vrátane ur enia rozhodujúcich ú tovných odhadov a predpokladov, pri om sa zoh ad uje zásada významnosti. Uvádza sa najmä

- obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich sú as ocenenia majetku a záväzkov,
- ur enie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- ur enie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- ur enie ocenenia finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom pri oce ovaní reálnou hodnotou, a to:
 - ur enie ocenenia reálnou hodnotou, pri om sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty pod a zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
 - pre každú kategóriu finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnujú do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnujú do vlastného imania ako oce ovacie rozdiely,
 - pre každý druh derivátových finan ných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvni sumu, asový priebeh a mieru istoty budúcich pe ažných tokov,
- ur enie ocenenia finan ných nástrojov pri oce ovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
 - pre každý druh derivátových finan ných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finan ných nástrojov, ak sa môže spo ahlivo ur i ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 - pri dlhodobom finan nom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
 - ú tovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - dôvod pre nezníženie ú tovej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa ú tovná hodnota opätovne dosiahne,
- tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pri om sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre ú tovné odpisy,
- informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

Spôsob oce ovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok - sa oce uje obstarávacou cenou, ktorá zah a cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý majetok:

Podnik nenakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.

Podnik netvoril vlastnou innos ou dlhodobý nehmotný majetok.

Podnik neobstaral dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

Podnik v bežnom roku netvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou innos ou.

Podnik neobstaral dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom

Podnik v bežnom roku nevlastnil finan né investície.

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2.400 EUR a menej, sa ú tuje priamo do nákladov.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1.700 EUR a menej, sa ú tuje ako o zásobách.

Odpisové sadzby pre ú tovné a da ové odpisy ú tovej jednotky sa rovnajú.

- Zásoby - sa oce uje obstarávacou cenou, ktorá zah a cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Pri ú tovaní zásob postupoval podnik pod a postupov ú tovania - spôsobom B ú tovania zásob.

Zásoby:

Podnik netvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou.

Podnik v bežnom roku neobstaral zásoby iným spôsobom.

- Poh adávky - pri ich vzniku sa oce ujú ich menovitou hodnotou.

- Peážné prostriedky a ceniny - sa oceujú ich menovitou hodnotou.
- Náklady budúcich období a príjmy budúcich období - vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s útovným obdobím.
- Záväzky - pri ich vzniku sa oceujú ich menovitou hodnotou.

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

Cudzia mena:

Pod a § 24 ods. 2 zákona o útovníctve, majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepoítava útovná jednotka na eurá refereným výmenným kurzom ur eným a vyhláseným ECB:

- v de predchádzajúci d u uskuto nenia útovného prípadu,
- v de , ku ktorému sa zostavuje útovná závierka.

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

Výnosy:

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú da z pridanej hodnoty a sú znížené o zavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

Tabu ka 4: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	25555	0	0	0	0	0	25555
Prírastky	0	0	28147	0	0	0	28147	0	56294
Úbytky	0	0	20555	0	0	0	28147	0	48702
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	33147	0	0	0	0	0	33147
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	25555	0	0	0	0	0	25555
Prírastky	0	0	5278	0	0	0	0	0	5278
Úbytky	0	0	20555	0	0	0	0	0	20555
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	10278	0	0	0	0	0	10278
Oprávne položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	22869	0	0	0	0	0	22869

I.III - q) hodnotte poh adávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabu ka 19: Informácie k I. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre poh adávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Poh adávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé poh adávky			
Poh adávky z obchodného styku	0	0	0
Poh adávka vo i dcérskej ú tovej jednotke a materskej ú tovej jednotke	0	0	0
Ostatné poh adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Poh adávky vo i spoločnom, lenom a združení	0	0	0
Iné poh adávky	0	0	0
Dlhodobé poh adávky spolu	0	0	0
Krátkodobé poh adávky			
Poh adávky z obchodného styku	79936	0	79936
Poh adávka vo i dcérskej ú tovej jednotke a materskej ú tovej jednotke	0	0	0
Ostatné poh adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Poh adávky vo i spoločnom, lenom a združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Da ové poh adávky a dotácie	643	0	643
Iné poh adávky	283	0	283
Krátkodobé poh adávky spolu	80862	0	80862

I.III - t) zložkách krátkodobého finan ného majetku,

Tabu ka 21: Informácie k I. III odst.1 písm t) o krátkodobom finan nom majetku

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Pokladnica, ceniny	352	8320
Bežné ú ty v banke alebo v pobo ke zahrani nej banky	10794	18233
Vkladové ú ty v banke alebo v pobo ke zahrani nej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	11146	26553

Tabu ka 24: Informácie k I. III odst. 2 písm. a) o rozdelení ú tovného zisku alebo o vysporiadaní ú tovej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovný zisk	14824
Rozdelenie ú tovného zisku	Bežné ú tovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	24
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	14800
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, lenom	0
Iné	0
Spolu	14824

I.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

I.III - (2) - d) štruktúre záväzkov pod a zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

Tabuľka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	27409	28531
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27409	28531
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

I.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a oprani sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k I. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	354	314
Tvorba sociálneho fondu na archu nákladov	23	34
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	24	53
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Operácie sociálneho fondu	27	47
Konečný zostatok sociálneho fondu	374	354

I. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb pod a jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky,

Tabuľka 37: Informácie k I. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	102504	74467
Tržby z predaja majetku	1700	2100
Ostatné prevádzkové výnosy	131	114
	0	0
	0	0
	0	0

I. IV - (1) - e) celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

Tabuľka 41: Informácie k I. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	5630	5183
Ostatné osobné nákl. na závislú činnosť	327	502
Sociálne poistné	1269	1301
Zdravotné poistné	353	519
Iné	0	0

I. IV - (4) V poznámkach sa uvádza lenenie istého obratu pod a § 2 ods. 14 zákona pod a jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných inností ú tovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto innosti a oblasti odbytu z h adiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom inností ú tovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahr ovaných do istého obratu.

Tabu ka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	102504	74467
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnute ností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou innos ou	1831	2213
istý obrat celkom	104335	76680

Oblas	Geogragické oblasti odbytu	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tuzemsko	31790	15760
EÚ	72545	58707
Tretie štáty	0	0

I. VIII - (2) - f) vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku,

D a 29.06.2018 bol na základe rozhodnutia jediného spol o níka spol o nosti, rozhodnuté o nevyplatení HV za rok 2017, ale preú tovaní na nerozdelený zisk vo výške 14.800,00 EUR.
Zostávajúci nerozdelený zisk je vo výške 14.800,00 EUR.

I. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovnej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabu kovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas útovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej útovej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi útovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za útové obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce útové obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej útovej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dom, ku ktorému je zostavená mimoriadna útovná závierka a dom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna útovná závierka.

Tabuľka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné útové obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útové obdobie
Stav VI na začiatku útového obdobia	6640	6640
Zvýšenie alebo zníženie VI počas útového obdobia	0	-6640
Stav VI na konci útového obdobia:	6640	6640
Dôvody zmien VI:	0	0
Základné imanie zapísané do OR (411)	6640	6640
Základné imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	664	0
Ostatné kapitálové fondy (413)	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	14800	0
Neuhradená strata min. rokov (429)	0	0
Útovný zisk alebo strata (431)	25842	14824
Vyplatené dividendy	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na účte fyzickej osoby (491)	0	0