

Poznámky Úč POD 3 - 01

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2018**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 8 1 0 2 0 0 4

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO DIČ Kód SK NACE
3 5 9 0 8 7 1 8 2 0 2 1 9 0 7 4 9 2 5 8 . 1 4 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D Ľ J O S E F R A A B E S L O V E N S K O , S R O

Sídlo účtovnej jednotky




Ulica Číslo
H E Y D U K O V A U L I C A 1 2 - 1 4

PSČ Názov obce
8 1 1 0 8 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu Číslo faxu
0 2 / 3 2 6 6 1 8 4 0 0 2 / 5 2 4 4 4 9 1 5

E-mailová adresa

R A A B E @ R A A B E . S K

Zostavené dňa: 29.1.2019	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Dr. Josef Raabe Slovensko, spol. s r. o.
Heydukova 12.-14.
811 08 Bratislava

Spoločnosť Dr. Josef Raabe Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28. októbra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 30. novembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 33936/B). V účtovnom období r. 2008 sa zmenili majetkové pomery – Podiel vo výške 3 970 000 Sk/131779 Eur nadobudla spoločnosť Klett Lernen und Information GmbH.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vydateľská činnosť,
- s tým súvisiace služby.

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2018 bol 18, z toho 1 vedúci zamestnanec (v roku 2017 bol 19, z toho 1 vedúci zamestnanec).

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.06.2018

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Mgr. Miroslava Bianchi Schrimpelová

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti je takáto:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva	
	EUR	%	%	
Klett Lernen und Information GmbH, Stuttgart	131 779	99	99	
Ernst Klett Aktiengesellschaft, Stuttgart	996	1	1	
spolu	132 775	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrnuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dr Klett Lernen und Information GmbH, Stuttgart. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Klett Lernen und Information GmbH, Stuttgart zostavuje spoločnosť Klett Lernen und Information GmbH, Stuttgart. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

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

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

Dlhodobý nehmotný 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 – Badwill predstavuje záporný rozdiel medzi nižšou kúpnu cenou podniku alebo uznanou hodnotou vkladu ako je jeho reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Odpisy ostatného 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 2400 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Dlhodobý nehmotný majetok	5	lineárna	20
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16 až 30
dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 30
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nenakupovala cenné papiere.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, odmeny na základe použitia a vytvorenia diela a ostatné priame náklady). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky na ktoré sa tvorí opravná položka.

Peňažné prostriedky a ceniny

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

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.

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.

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 závierke v tomto zistenom ocenení.

Odložené dane

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok), pretože nemá povinnosť auditu.

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.

Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného leasingu sa vykazuje v majetku nájomcu v zmysle platných účtovných predpisov.

Deriváty

Spoločnosť nevyplývala povinnosť účtovania o derivátoch.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Netýka sa účtovnej jednotky.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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 a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v 2 tabuľkách na konci tohto dokumentu.

Prehľad o zostatkovej cene DNM a DHM je v nasledujúcej tabuľke:

	2018 EUR	2017 EUR
nehmotný majetok	0	658
hmotný majetok	6.328	17.156
spolu	6.328	17.814

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní 100% podielu v dcérskej spoločnosti, ktorý bol prepočítaný metódou vlastného imania k 31.12.2017.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31. 12. 2017 EUR	tvorba (zvýšenie) EUR	zníženie (použitie) EUR	zrušenie (rozpustenie) EUR	stav k 31. 12. 2018 EUR
materiál	11 296	9 927	0	11 296	9 927
hotové výrobky	63 442	79 719	0	63 442	79 719
tovar	0	6 648			6 648
spolu	74 738	96 294	0	74 738	96 294

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Zmena metódy oceňovania

Od 1. januára 2017 sa nezmenili metódy oceňovania.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31. 12. 2017 EUR	tvorba (zvýšenie) EUR	zníženie (použitie) EUR	zrušenie (rozpustenie) EUR	stav k 31. 12. 2018 EUR
pohľadávky z obchodného styku	11 297	6 620	0	11 297	6 620
ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
spolu	11 297	6 620	0	11 297	6 620

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2017 EUR	k 31. 12. 2016 EUR
pohľadávky v lehote splatnosti	151 375	86 264
pohľadávky po lehote splatnosti	31 402	19 769
spolu	182 777	106 033

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
náklady budúcich období	14 356	7 195
ostatné náklady budúcich období	0	0
příjmy budúcich období	0	0
spolu	14 356	7 195

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 tvorených v roku 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31. 12. 2016 EUR	tvorba EUR	použitie EUR	zrušenie EUR	stav k 31. 12. 2017 EUR
ostatné rezervy	1 050		1 050		0
záonné rezervy					
na nevyfakturované dodávky	0		0		0
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	5 918	5 837	5 918		5 837
	0	0	0	0	0
	<u>5 918</u>	<u>5 837</u>	<u>5 918</u>	<u>0</u>	<u>5 837</u>
	0		0	0	0
záonné rezervy spolu	5 918	5 837	5 918	0	5 837
rezervy spolu	6 968	5 837	6 968	0	5 837
mínus nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtuje ako náklad alebo výnos	6 968	5 837	6 968	0	5 837

Prehľad o rezervách tvorených v roku 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav k 31. 12. 2016 EUR	tvorba EUR	použitie EUR	zrušenie EUR	stav k 31. 12. 2017 EUR
ostatné rezervy	4,050	1,050	4,050		1,050
zákonné rezervy					
na nevyfakturované dodávky	0		0		0
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	44,090	5,918	44,090		5,918
	0	0	0	0	0
	44,090	5,918	44,090	0	5,918
	0		0	0	0
zákonné rezervy spolu	44,090	5,918	44,090	0	5,918
rezervy spolu	48,140	6,968	48,140	0	6,968
mínus nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtuje ako náklad alebo výnos	48,140	6,968	48,140	0	6,968

Zákonné rezervy

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2018 EUR	k 31. 12. 2017 EUR
záväzky po lehote splatnosti	0	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	254,548	397,637
spolu krátkodobé záväzky	254,548	397,637
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	6,831
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
spolu dlhodobé záväzky	0	6,831

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	EUR	EUR
stav k 1. januáru	6 831	7 393
tvorba na ťarchu nákladov	1 639	1 381
tvorba zo zisku		
čerpanie	1 785	1 943
stav k 31. decembru	<u>6 685</u>	<u>6 831</u>

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 pod. potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nečerpala žiadne bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
výnosy budúcich období Erasmus +	28 658	131 007
výnosy budúcich období	55 417	64 437
spolu	<u>84 075</u>	<u>195 444</u>

8. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Spoločnosť nevlastní majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

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 nasledujúcej tabuľke:

	zákl. diela a aktualiz.		ostatné		služby a tovar		spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	1 480 753	1 395 571		0	139 570	90 190	1 620 323	1 485 761
Francúzsko							0	0
Maďarsko					94 564	91 594	94 564	91 594
Česká republika							0	0
Rumunsko							0	0
Bulharsko					40 000	100 000	40 000	100 000
Poľsko							0	0
Spolu:	1 480 753	1 395 571	0	0	274 134	281 784	1 754 887	1 677 355

2. Aktivácia

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom majetku vytvorenom vlastnou činnosťou.

3. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2018 EUR	2017 EUR
realizované kurzové zisky	0	0
nerealizované kurzové zisky	0	0
spolu	0	0

4. Mimoriadne výnosy

Štruktúra mimoriadnych výnosov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	2018 EUR	2017 EUR
mimoriadne výnosy	0	0
spolu	0	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2018	2017					
	EUR	EUR					
poštovné	6688	9797					
telefón	8854	10249					
rozosielanie	38858	63391					
nájomné	82780	71352					
právne, ekonomické a iné poradenstvo	22023	37348					
vyber zamestnancov	5950	6600					
marketingové náklady	211506	203309					
náklady spojené so skladom	25352	14360					
technicko výrobné náklady	310567	143753					
ostatné	125012	174785					
autorské honoráre	278418	373326					
odborne poradenstvo	152390	98018					
odborne poradenstvo IT	32653	31076					
opravy a udržiavanie	8213	2285					
reprezentačné	3099	5143					
cestovné	27374	27552					
spolu	1 339 737	1 272 344					

Z uvedených služieb honorár za audit účtovnej závierky predstavoval čiastku 2 500 EUR. Iné služby zo strany auditorskej spoločnosti neboli poskytnuté.

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2018	2017
	EUR	EUR
realizované kurzové straty	0	0
nerealizované kurzové straty	2	62
spolu	2	62

3. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych nákladoch.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2018			2017		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	97 368		100,00 %	108 243		100,00 %
z toho teoretická daň		20 447	21,00 %		22 731	22,00 %
daňovo neuznané náklady	122 390	25 702	26,40 %	123 970	26 034	26,74 %
výnosy nepodliehajúce dani	-170 928	-35 895	-36,87 %	-83 067	-17 444	-17,92 %
	48 830	10 254	10,53 %	149 146	31 321	30,82 %
splatná daň		10 254	10,53 %		31 321	30,82 %
odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
celková vykázaná daň		10 254	10,53 %		31 321	30,82 %

K. INFORMÁCIE O PRENAJATOM MAJETKU**1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť je od 1.7.2014 presťahovaná do nových administratívnych priestorov, ktoré si prenajala na základe Zmluvy o nájme od právnickej osoby: ELAG Slovakia, s.r.o. Nájomná zmluva je uzatvorená od 1.7.2014 do 31.03. 2020 s možnosťou predĺženia najneskôr 6 mesiace pred skončením dojedanej doby a možnosťou výpovede v určených prípadoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Prípadné ďalšie záväzky**

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

2. Ostatné finančné povinnosti

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

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 203 327 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 140 656 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
a) nakupované služby	0	0
KLI Stuttgart (refakturácia ubytovania, poradenské sl.)		3 750
Dr. Josef Raabe Bulharsko (poradenstvo)		
Nakladateľstvi Dr. Josef Raabe, Praha (marketingové služby, licenčné popl)	593	
Editions Raabe		
AAP Lehrerfachverlage GmbH (licenčné poplatky)		
SPOLU	593	3 750
b) poskytnuté služby		
KLI Stuttgart	94 564	
Dr. Josef Raabe Bulharsko (fakturácia služieb - výnosy)	40 000	100 000
Dr. Josef Raabe Praha (fakturácia tovary a služby - výnosy)		
Dr. Josef Raabe Budapešť fakturácia služby - výnosy		91 594
Dr. Josef Raabe Francúzsko fakturácia služby - výnosy		
Dr. Josef Raabe POľsko fakturácia služby - výnosy	0	0
	134 564	191 594

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
pohľadávky z obchodného styku	0	0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	69 518	37 236
spolu aktíva	69 518	37 236
záväzky z obchodného styku	0	0
ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
spolu pasíva	0	0

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
pohľadávky z obchodného styku	0	0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	49 518	37 236
spolu aktíva	49 518	37 236
záväzky z obchodného styku	0	0
ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
spolu pasíva	0	0

Kód poľa sa zmenil

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

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti, ktoré majú 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 nasledujúcej tabuľke:

	stav				stav
	31.12.2017	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie					
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	-374 414		35 939	0	-410 353
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	13 278	0	0	0	13 278
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	486 473	79 802	43 620	0	522 655
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	79 802	123 604	79 802	0	123 604
Spolu	337 915	203 406	159 361	0	381 960

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

	stav 31.12.2016 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2017 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	132,776	0	0	0	132,776
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	-441,800	67,086	0	0	-374,714
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	13,278	0	0	0	13,278
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	453,977	69,496	37,000	0	486,473
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	69,496	79,802	69,496	0	79,802
Spolu	227,727	216,384	106,496	0	337,615

Hospodársky výsledok za rok 2016 vo výške 69 496 Eur bol na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vysporiadaný takto:

	EUR
HV 2017	79 802
nerozdelený zisk	36 182
vyplatenie dividend spoločníkom	43 620