

OBSAH:

| | |
|---|----|
| obsah:..... | 0 |
| A. VŠEOBECNÉ Informácie | 1 |
| B. Informácie o prijatých potupoch | 2 |
| C. Informácie k položkám súvahy..... | 7 |
| D. INFORMÁCIE O FinaNčných PRENáJMOCH (spoločnosť ako Nájomca)..... | 19 |
| E. Informácie o daniach z príjmov..... | 19 |
| F. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVAZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI | 20 |
| G. Informácie o POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT | 20 |
| H. Informácie o iných aktívach a iných pasívach..... | 23 |
| I. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky..... | 23 |
| J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch | 24 |
| K. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky | 25 |
| L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb..... | 25 |
| M. Informácie o vlastnom imaní | 29 |

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:**

ČOV SKALICA, s. r.o.

Nádražná 33

909 01 Skalica

Obchodná spoločnosť ČOV SKALICA, s. r.o. (ďalej len účtovná jednotka) bola založená dňa 26.9.1995 zakladateľskou listinou. Do obchodného registra Okresného súdu Žilina bola zapísaná dňa 20. 10. 1995 - oddiel Sro, vložka 2928/L. Dňa 26.4.2013 bol vykonaný zápis o zmene sídla spoločnosti na Nádražná 33, 909 01 Skalica. Spis bol z uvedeného dôvodu presunutý do obchodného registra Okresného súdu Trnava. Spoločnosť zmenila svoj názov 24.1.2019 z pôvodného KINEX-EXIM, spol. .s.r.o. na ČOV SKALICA, s.r.o.

Predmetom podnikania účtovnej jednotky je:

- čistenie odpadových vôd
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- prenájom nebytových priestorov

2. Priemerný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 8 | 8 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 8 | 8 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky 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.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením akcionárov účtovnej jednotky dňa 20. apríla 2018.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 bola predložená do Registra účtovných závierok dňa 28. mája 2018.

7. Schválenie audítora

HTC INVESTMENTS, a.s., Dobrovičova 8, 811 09 Bratislava ako jediný spoločník spoločnosti ČOV SKALICA, s. r. o. dňa 20. apríla 2018 schválilo spoločnosť FINECO, spol. s r. o. licencia SKAU č. 89 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018., a to napriek tomu, že účtovná jednotka nemá povinnosť auditu.

8. Informácie o skupine

- a) **Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou**

| najvyššia materská účtovná jednotka | Sídlo | IČO |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------|
| HTC INVESTMENTS a.s. | Dobrovičova 8 811 09 Bratislava | 31 342 141 |

Účtovná jednotka je konsolidovanou účtovnou jednotkou konsolidovaného celku HTC holding a.s..

- b) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za konsolidovaný celok, ktorého súčasťou je účtovná jednotka priamo.**

| Bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka | sídlo | IČO | podiel hlasovacích práv v % |
|--|------------------------------------|------------|-----------------------------|
| HTC INVESTMENTS a.s. | Dobrovičova 8 811 09 Bratislava | 31 342 141 | 100 |

- c) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné zvierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné zvierky**

| konsolidujúca účtovná jednotka | Sídlo | obchodný register |
|--------------------------------|------------------------------------|---|
| HTC INVESTMENTS a.s. | Dobrovičova 8 811 09 Bratislava | Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava |

- d) **Informácia o tom, či je účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve.**

Účtovná jednotka nevykonáva rozhodujúci vplyv v žiadnej spoločnosti a preto nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku. Jej materská spoločnosť HTC INVESTMENTS a.s., Dobrovičova 8, 811 09 Bratislava vlastní 100% podiel v účtovnej jednotke a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú zvierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej zvierky sa zahŕňa účtovná jednotka.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

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

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

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Príslušné informácie sú uvedené v časti J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

3. Použitie odhadov a úsudkov

Odhady

Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných

hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a metód účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

4. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

- Dlhodobý nehmotný majetok obstarávaný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou nie sú úroky z cudzích zdrojov a kurzové rozdiely.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

- účtovná jednotka nemá

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Majetok nadobudnutý bezodplatným darovaním alebo novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený - účtovná jednotka nemá

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

- Dlhodobý hmotný majetok obstarávaný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou nie sú úroky z cudzích zdrojov a kurzové rozdiely

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

- účtovná jednotka nemá

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

a. majetok nadobudnutý bezodplatným darovaním alebo novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený - účtovná jednotka nemá

g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť zostavuje odpisový plán ako podklad k vyčísleniu oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Odpísaný dlhodobý nehmotný majetok, ktorým sú zriadovacie náklady, bol v zmysle zákonných opatrení vyradený z účtovníctva. 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 neodpisuje, ale sa jednorazovo pri uvedení do používania zúčtuje do nákladov a eviduje sa v pomocnej evidencii počas doby využiteľnosti.

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

| zložka majetku | predpokladaná doba používania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|------------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Aktované náklady na vývoj softvéru | 4 | lineárna | 25 |
| Oceniteľné práva (licencia) | 5 | lineárna | 20 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | | | |

h) Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného 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 hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa neodpisuje, ale sa jednorazovo pri uvedení do používania zúčtuje do nákladov a eviduje sa v pomocnej evidencii počas doby využiteľnosti.

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| zložka majetku | predpokladaná doba používania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 20 rokov | lineárna | 2,5% |
| stroje a zariadenia | 4-6-12 rokov | lineárna | 8,5-25% |
| Prístroje | 4-6-12 rokov | lineárna | 8,5-25% |
| dopravné prostriedky | 4 roky | lineárna | 25% |

i) Odpisový plán sa v priebehu odpisovania dlhodobého majetku mení za predpokladu:

1. nastalo zvýšenie ceny dlhodobého majetku z dôvodu technického zhodnotenia, ktoré ako vlastník dlhodobého hmotného majetku odpisuje,
2. bolo preúčtované trvalé zníženie ocenenia dlhodobého hmotného majetku formou mimoriadneho odpisu,
3. ak sa zistí, že zostatková cena odpisovania nezodpovedá predpokladanej zostatkovej dobe používania dlhodobého hmotného majetku.

j) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

- neboli poskytnuté žiadne dotácie.

5. Dlhodobý finančný majetok

- účtovná jednotka nemá

6. Zásoby**a) Zásoby obstarané kúpou**

- účtovná jednotka nemá

b) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

- účtovná jednotka nemá

c) Zásoby obstarané iným spôsobom

- zásoby nadobudnuté bezodplatným darovaním alebo novozistené pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytené - účtovná jednotka nemá

d) Zákazková výroba

- účtovná jednotka nemá

7. Pohľadávky

ocenenie pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri postúpení obstarávacou cenou

Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam - opravné položky sa tvoria k pochybným a sporným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí tak, aby vykázaná hodnota pohľadávok predstavovala predpokladanú výšku splatenia týchto pohľadávok. Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam po lehote splatnosti najmenej vo výške:

- po lehote splatnosti viac ako 30 dní 5 % z hodnoty pohľadávky
- po lehote splatnosti viac ako 60 dní 10 % z hodnoty pohľadávky
- po lehote splatnosti viac ako 90 dní 25 % z hodnoty pohľadávky
- po lehote splatnosti viac ako 180 dní 50 % z hodnoty pohľadávky
- po lehote splatnosti viac ako 360 dní 100 % z hodnoty pohľadávky

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 1 | 6 | 3 | 8 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 2 | 7 | 6 | 5 |

Účtovná závierka k 31. decembru 2018

Spoločnosť netvorí opravné položky voči dcérskym účtovným jednotkám konsolidovaného celku.

8. Krátkodobý finančný majetok a finančné účty

- Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania, vlastné akcie a vlastné obchodné podiely a emisné kvóty.
- Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou- účtovná jednotka nemá.

9. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

- Účtovná jednotka nevykazuje.

10. Emisné kvóty

- Účtovná jednotka nevykazuje.

11. 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.

12. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa ruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, a akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Zásady tvorby opravnej položky k pohľadávkam sú popísané v bode č. 7 Pohľadávky

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

13. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

14. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci 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 a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Rezerva na odstupné

Účtovná jednotka nevykazuje.

Rezerva na odchodné

Rezerva na odchodné pracovníkov - bola vypočítaná použitím matematicko - štatistických metód.

Rezerva na záručné opravy

Účtovná jednotka nevykazuje.

Rezerva na emisie

Účtovná jednotka nevykazuje.

Nevyfakturované dodávky majetku

Účtovná jednotka rezervy na nevyfaktúrované dodávky oceňuje v odhadovanej výške záväzku

15. Deriváty

Účtovná jednotka nevykazuje

16. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nevykazuje

17. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Finančný prenájom t. j. obstaranie hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci - majetok prenajatý na základe zmlúv uzatvorených od 1. 1. 2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca a odpisuje ho podľa odpisového plánu - účtovná jednotka nemá.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

- Prenajatý majetok sa oceňuje obstarávacími cenami a je evidovaný v podsúvahe,
- Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci po 01.01.2004 sa oceňuje obstarávacou cenou a je evidovaný v majetku spoločnosti.

18. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Účtovná jednotka nevykazuje

19. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka nevykazuje

20. Odložené dane, splatná daň

Odložené dane účtovná jednotka nevykazuje.

- splatná daň z príjmov - vyjadruje výšku zdanenia výsledku hospodárenia po jeho úprave prostredníctvom zvyšujúcich a znižujúcich položiek na daňový základ, pri určení výšky splatnej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v bežnom účtovnom období, t. j. 21 %.

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 1 | 6 | 3 | 8 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 2 | 7 | 6 | 5 |

Účtovná závierka k 31. decembru 2018

21. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu na európsku menu kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky 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 európsku menu kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska platným ku dňu, 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 v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

22. Výnosy

Tržby za vlastné výkony 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. Tržby za tovar spoločnosť neviduje.

23. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

24. Opravy chýb minulých účtovných období

V bežnom účtovnom období nie sú zaúčtované také opravy chýb z minulých účtovných období, ktoré by mali vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť vlastnila v minulom období a v bežnom období len hmotný investičný majetok, nevlastnila žiaden nehmotný investičný majetok.

Tabuľka č. 3

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---|---|--|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pesto- vateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta- ránaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| PRVOTNÉ OCENENIE | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 351 | 313 056 | 116 753 | | | | 102 846 | 24 000 | 557 006 |
| Prírastky | | 123 564 | 65 418 | | | | | 3 333 | 192 315 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | 102 846 | 24 000 | 126 846 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 351 | 436 620 | 182 171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 333 | 622 475 |
| OPRÁVKY | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 67 957 | 59 264 | | | | | | 127 221 |
| Prírastky | | 19 146 | 29 306 | | | | 0 | | 48 452 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 87 103 | 88 570 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 175 673 |
| 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 | 351 | 245 099 | 57 489 | | | | 102 846 | 24 000 | 429 785 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 351 | 349 517 | 93 601 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 333 | 446 802 |

- Spoločnosť nevytvárala žiadne opravné položky k investičnému majetku.

Tabuľka č.4

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|---|---|--|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pesto- vateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| | | | | | | | | | |
| PRVOTNÉ OCENENIE | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 451 | 313 056 | 116 753 | | | 0 | 6 852 | 0 | 437 112 |
| Prírastky | | | | | | | 95 994 | 24 000 | 119 994 |
| Úbytky | 100 | | | | | | | | 100 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 351 | 313 056 | 116 753 | 0 | 0 | 0 | 102 846 | 24 000 | 557 006 |
| OPRÁVKY | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 51 488 | 31 634 | | | | | | 83 122 |
| Prírastky | | 16 469 | 27 630 | | | | | | 44 099 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 67 957 | 59 264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 127 221 |
| OPRAVNÉ POLOŽKY | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Prírastky | | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZOSTATKOVÁ HODNOTA | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 451 | 261 568 | 85 119 | | | 0 | 6 852 | 0 | 353 990 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 351 | 245 099 | 57 489 | | | 0 | 102 846 | 24 000 | 429 785 |

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

- Dlhodobý hmotný majetok /budova ČOV súp. č. 2077/ je poistený do výšky 995 818,-€ .

3. Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok a obmedzené právo s ním nakladať.

4. Dlhodobý majetok, pri ktorom prišlo k zabezpečovaciemu prevodu vlastníckeho práva, užívaný na základe zmluvy o výpožičke

- Účtovná jednotka neeviduje

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 1 | 6 | 3 | 8 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 2 | 7 | 6 | 5 |

Účtovná zvierka k 31. decembru 2018

- 5. Obstaraný dlhodobý majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, užívaný účtovnou jednotkou**
- Účtovná jednotka neeviduje
- 6. Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty**
- Účtovná jednotka neeviduje
- 7. Opravné položky k nadobudnutému majetku - účet 097**
-Spoločnosť neeviduje
- 8. Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky**
- Účtovná jednotka nevykazuje výskumnú a vývojovú činnosť.
- 9. Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- 10. Zložky dlhodobého finančného majetku v obstarávacích cenách v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- Účtovná jednotka nevlastní žiadne dlhové CP držané do splatnosti
- Účtovná jednotka nemá žiadne poskytnuté dlhodobé pôžičky
- 11. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**
- Účtovná jednotka nemá žiadne poskytnuté dlhodobé pôžičky
- 12. Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok
- 13. Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**
- Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok
- 14. Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým finančným majetkom**
- Spoločnosť nemá záložné právo na dlhodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým finančným majetkom.
- 15. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania**
- Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok
- 16. Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy v priebehu účtovného obdobia**
-Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby a opravnú položku k zásobám.
- 17. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**
- Účtovná jednotka nevykazuje
- 18. Zákazková výroba**
- Zákazková výroba sa nevykazuje, spoločnosť netvorila žiadnu zákazkovú výrobu

19. Opravné položky k pohľadávkam v členení podľa súvahy
Tabuľka č.1

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 66 545 | | 66 538 | | 6 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkovi, členovi a združeniu | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 66 545 | 0 | 66 538 | 0 | 6 |

20. Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky (okrem odloženej daňovej pohľadávky) | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky (okrem odloženej daňovej pohľadávky) spolu: | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 60 018 | 946 | 60 964 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 60 018 | 946 | 60 964 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 946 | 66 545 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 60 018 | 44 454 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 60 964 | 110 999 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženej daňovej pohľadávky) | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu (vrátane odloženej daňovej pohľadávky) | 0 | 0 |

Najvýznamnejšie pohľadávky:

ČOV SKALICA, s. r. o.

Obchodný register Trnava, vložka 31617/T, oddiel Sro

| | |
|----------------------------|-------------|
| INA SKALICA, spol. s r. o. | 45 099,98 € |
| Didaktik, družstvo | 1 246,10 € |
| Mesto Skalica | 1 160,06 € |

21. hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom

22. Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- Účtovná jednotka nemá pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

23. odložená daňová pohľadávka s opisom vzniku

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na len na dočasné dlhodobé rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť umorovať stratu v budúcich obdobiach, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od daňového základu v budúcnosti. Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

24. významné položky finančných účtov vrátane krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 396 | 263 |
| Bežné bankové účty | 139 203 | 159 121 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 139 599 | 159 384 |

- Účtovná jednotka môže neobmedzene disponovať s finančnými prostriedkami.
- Účtovná jednotka nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

25. opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

26. krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

a) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky reálnou hodnotou

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

b) Informácie o vlastných akciách

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

c) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| náklady budúcich období - platené nájomné, leasing | 0 | 0 |
| náklady budúcich období - poisťné | 0 | 0 |
| náklady budúcich období - ostatné | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 121 | 1 389 |
| náklady budúcich období - platené nájomné, leasing | | |
| náklady budúcich období - poisťné | 995 | 1 108 |
| ostatné náklady budúcich období | 126 | 281 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |

d) majetok prenájatý formou finančného prenájmu - prenájomník
- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

27. Vlastné imanie

a) opis základného imania

Tabuľka č.1

| základné imanie | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| základné imanie celkom | 43 153 |
| počet akcií | |
| menovitá hodnota akcie | |
| základné imanie splatené | 43 153 |
| základné imanie nesplatené | |
| Vlastné imanie | 550 627 |
| podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania | 7,84 % |

b) rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 100 624 |
| 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 | 624 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 100 000 |
| Iné | |
| Spolu | 100 624 |

Rozdelenie zisku bolo schválené Valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.5.2018.

c) vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

d) zisk a strata účtovaná priamo na účty vlastného imania

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

e) zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Zisk po zdanení pripadajúci na podiel na základnom imaní je v hodnote 116 567 €

28. rezervy

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | | |
|---|---|---------------|---------------|----------|----------|---------------------------------------|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 3 024 | 267 | 0 | | 0 | 3 291 |
| Zákonné : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - | | | | | | 0 |
| | | | | | | 0 |
| Ostatné : | 3 024 | 267 | 0 | 0 | 0 | 3 291 |
| - odchodné | 3 024 | 267 | | | | 3 291 |
| - reklamácie | | | | | | 0 |
| | | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 43 813 | 30 804 | 35 569 | 0 | 0 | 39 048 |
| Zákonné : | 13 101 | 10 510 | 13 101 | 0 | 0 | 10 510 |
| - mzdy na dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 13 101 | 10 510 | 13 101 | | 0 | 10 510 |
| | | | | | | 0 |
| Ostatné : | 30 712 | 20 294 | 22 468 | 0 | 0 | 28 538 |
| - podnikateľské riziko | | | | | | 0 |
| - odchodné | 12 982 | 58 | 4 738 | 0 | | 8 302 |
| - prémie a odmeny | 14 175 | 14 175 | 14 175 | 0 | 0 | 14 175 |
| - odstupne | | | | | | 0 |
| - zverejn.výsled.učt.závierky,audit | 3 300 | 3300 | 3300 | | | 3 300 |
| - nevyfaktúrované služby | 255 | 2 761 | 255 | | | 2 761 |
| | | | | | | 0 |
| Rezervy celkom | 46 837 | 31 071 | 35 569 | 0 | 0 | 42 339 |

Tabuľka č.2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|----------|---------------|---------------------------------------|
| | Stav na začiatku u účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 7 153 | 0 | 0 | 0 | -4 129 | 3 024 |
| Zákonné : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - zverejn.výsled.učt.závierky,audit | | | | | | 0 |
| - mzdy na dovolenku,vrátane sociálneho zabezpečenia | | | | | | 0 |
| - nevyfaktúrované služby | | | | | | 0 |
| Ostatné : | 7 153 | 0 | 0 | 0 | -4 129 | 3 024 |
| - odchodné | 7 153 | | | | -4 129 | 3 024 |
| - reklamácie | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 38 005 | 33 531 | 31 852 | 0 | 4 129 | 43 813 |
| Zákonné : | 12 262 | 13 101 | 12 262 | 0 | 0 | 13 101 |
| - mzdy na dovolenku,vrátane sociálneho zabezpečenia | 12 262 | 13 101 | 12 262 | 0 | 0 | 13 101 |
| | | | | | | 0 |
| Ostatné : | 25 743 | 20 430 | 19 590 | 0 | 4 129 | 30 712 |
| - podnikateľské riziko | 0 | | 0 | | | 0 |
| - odchodné | 8 268 | 2 700 | 2 115 | | 4 129 | 12 982 |
| - prémie a odmeny | 14 175 | 14 175 | 14 175 | 0 | | 14 175 |
| - zverejn.výsled.učt.závierky,audit | 3 300 | 3 300 | 3 300 | | | 3 300 |
| - nevyfaktúrované služby | 0 | 255 | | | | 255 |
| - reklamácie | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | | 0 |
| Rezervy celkom | 45 158 | 33 531 | 31 852 | 0 | 0 | 46 837 |

Zákonné rezervy dlhodobé a krátkodobé

- Zákonné rezervy boli tvorené len ako krátkodobé v zmysle zákona o účtovníctve 431/2002 Z. z.v znení neskorších predpisov a za daňovo uznané sa považujú, ak sú vytvorené v súlade so Zákonom o dani z príjmov 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, § 20, odst. 9, písm. a) z titulu nevyčerpaných dovolení, za rok 2018.

Ostatné dlhodobé a krátkodobé rezervy

- Rezerva na overenie účtovnej zvierky a rezerva na nevyfakturované služby bola tvorená ako krátkodobá rezerva
- Rezervy boli ďalej tvorené z dlhodobého hľadiska len na budúce záväzky na odchodné pracovníkov vyplácané v zmysle Zákonníka práce pri odchode do dôchodku. Rezerva na odchodné pracovníkov bola vypočítaná použitím matematicko - štatistických metód.

Rezerva na reklamácie - účtovná jednotka nemá.

Predpokladané obdobie čerpania rezerv

- predpoklad čerpania všetkých krátkodobých rezerv: rok 2019
- predpoklad čerpania dlhodobých rezerv na reklamácie : -účtovná jednotka nemá
- predpoklad čerpania rezervy na odchodné : v závislosti od odchodu zamestnancov do dôchodku

29. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (okrem bankových úverov):

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 1 326 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 52 203 | 50 605 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 52 203 | 51 931 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženého daňového záväzku) | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu (vrátane odloženého daňového záväzku) | 0 | 0 |

záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

30. spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

31. záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 2 223 | 1 084 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 168 | 1 139 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 168 | 1 139 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 3 391 | 2 223 |

vydané dlhopisy

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

32. bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**Bankové úvery**

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

Pôžičky

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------------|---------------------|--|--|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

33. významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

34. významné položky derivátov

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

35. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi s uvedením formy zabezpečenia

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

D. INFORMÁCIE O FINANČNÝCH PRENÁJMOCH (SPOLOČNOSŤ AKO NÁJOMCA)

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | - | - |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | - | - |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | - | - |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |

Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

-

-

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|--------|---------|--|--------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 146 277 | x | x | 128 019 | x | x |
| teoretická daň | x | 32 181 | 21,00 | x | 26 884 | 21,00 |
| Daňovo neuznané náklady | 23 142 | 4 860 | 3,17 | 22 026 | 4 625 | 3,61 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 27 942 | 5 868 | 3,83 | 19 591 | 4 114 | 3,21 |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 0,00 | | 0 | 0,00 |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| Spolu | 141 477 | 29 710 | 19,39 | 130 453 | 27 395 | 21,40 |
| Splatná daň z príjmov | x | 29 710 | 19,39 | x | 27 395 | 21,40 |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | 0,00 | x | 0 | 0,00 |
| Celková daň z príjmov | x | 29 710 | 19,39 | x | 27 395 | 21,40 |

Splatná daň z príjmov je vykázaná vo výške 29 710,19 EUR.

F. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVAZKOV ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Tovar | | Služby ČOV | | Služby nájom | | Ostatné | |
|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| SLOVENSKÁ REPUBLIKA | | | 683 675 | 674 320 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZAHRANIČIE CELKOM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na reklamácie | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPOLU | 0 | 0 | 683 675 | 674 320 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2. zmena stavu vnútroorganizačných zásob

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

3. opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Aktivácia výrobkov (621) | | 0 |
| Aktivácia vnútro podnikových služieb (622) | | 0 |
| Aktivácia nehmotného majetku (623) | | 0 |
| Aktivácia hmotného majetku (624) | | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 0 | 50 010 |
| Vynosy z hospodárskej činnosti (648) | | 10 |
| Tržby z predaja DNM a DHM (641) | | 50 000 |
| Finančné výnosy, z toho: | 0 | 144 |
| Kurzové zisky, z toho: (663) | 0 | 144 |
| Kurzové zisky - realizované | | 144 |
| Kurzové zisky - nerealizované k 31.12., t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka | | |
| Úroky | | |

4. Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písmeno a)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 683 675 | 674 320 |
| Tržby za tovar | | |
| Tržby z predaja DM | | 0 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou z toho | 0 | 0 |
| Vynosy z predaja DHM | | |
| Ostatne | | |
| Čistý obrat celkom | 683 675 | 674 320 |

5. Informácie o nákladoch**a) opis a suma významných položiek nákladov na poskytnuté služby, nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a mimoriadnych nákladov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 67 155 | 113 217 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 300 | 3 300 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky | 3 300 | 3 300 |
| iné uist'ovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 63 855 | 109 917 |
| Opravy | 26 647 | 72 615 |
| Cestovné | | |
| Náklady na reprezentáciu | 234 | 444 |
| Výkony spojov + telekom.p poplatky | 1 466 | 1 017 |
| Nájomné | 6 405 | 7 413 |
| Prepravné | | |
| Ostatné služby | | |
| Obchodné provízie | | |
| Ostatné služby- stočné,zrážk.voda | | |
| Strážna služba | | |
| Ostatné služby -poštovné, koncesionársky popl. | | 374 |
| Ostatné služby | 29 103 | 28 054 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 63 291 | 69 778 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku (541) | | 100 |
| Dary (543) | | 200 |
| Dane a poplatky (53) | | |
| Zmluvné pokuty a penále (544) | 1 | |
| Ostatné pokuty a penále (545) | | |
| Odpis,postúpenie pohľadávok (546) | | |
| Opravná položka k pohľadávkam (547) | | |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť (548) | 63 290 | 69 478 |
| Manká a škody (549) | | |
| Finančné náklady, z toho: | 557 | 1 287 |
| Kurzové straty, z toho: (563) | 0 | 567 |
| Kurzové straty - realizované | | 567 |
| Kurzové straty - nerealizované k 31.12., t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 557 | 720 |
| Platené úroky (562) | | |
| Ostatné finančné náklady (568) | 557 | 720 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |

Významnú položku ostatných nákladov na hospodársku činnosť tvoria náklady na zneškodnenie odpadu vo výške 61 151 EUR.

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 1 | 6 | 3 | 8 | 1 | 3 | 9 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 2 | 7 | 6 | 5 |

Účtovná zvierka k 31. decembru 2018

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

- a) opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku
- b) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

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

- a) pokles, zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa jej zostavenia s uvedením dôvodu
 -
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek
 -
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky
 -
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
 -
- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
 -
- f) začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napr. organizačnej zložky, odštepného závodu alebo prevádzkarne
 -
- g) vydané dlhopisy a iné cenné papiere
 -
- h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky
 -
- i) mimoriadne udalosti s vplyvom na hospodárenie účtovnej jednotky
 -
- j) získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť účtovnej jednotky
 -
- k) súdne spory

Spoločnosť zmenila svoj názov 24.1.2019 z pôvodného KINEX-EXIM, spol. .s.r.o. na ČOV SKALICA, s.r.o.

Po 31. 12. 2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. 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 | | |
| Pohl'adávký z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohl'adávký z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |
| Spolu | 0 | 0 |

Prenajatý majetok**Majetok v nájme (operatívny prenájom)**

- spoločnosť si prenájíma 1 osobný automobil. Hodnota mesačného prenájomu je 548 €.

Iné položky

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|--|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | b | | | c | | |
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| a | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Výška priznaných odmien z dôvodu výkonu ich funkcie | | | | | | |
| Výška záruk | | | | | | |
| Suma poskytnutých pôžičiek | | | | | | |
| Suma splatených pôžičiek | | | | | | |
| Suma odpustených pôžičiek | | | | | | |
| Suma použitých finančných prostriedkov a iné plnenia na súkromné účely | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB
1. Zoznam spriaznených osôb

Účtovná jednotka je konsolidovanou účtovnou jednotkou konsolidovaného celku HTC INVESTMENTS a.s..

Konsolidovaný celok HTC INVESTMENTS a. s.

| Názov spoločnosti | IČO | Adresa - sídlo | Vzťah k účtovnej jednotke |
|------------------------------------|-----------------|--|---------------------------|
| HTC INVESTMENTS a.s. | 31 342 141 | Dobrovičova 8, Bratislava | materská |
| KINEX BEARINGS, a. s. | 35 962 623 | 1.mája 71/36, Bytča | dcérska |
| Global Supply a. s. | 35 739 118 | Potočná 169/85 Skalica | dcérska |
| KINEX Trading (Shanghai) Co., Ltd. | 310000400724522 | No. 580 West Nanjing Road, 200 041Jing'an District, Shanghai | vnukovská |
| KINEX Measuring, a.s. | 46 678 140 | 1. mája 71/36, Bytča | vnukovská |
| KINEX Measuring s.r.o. | 242 01 375 | Podnikatelská 586, Praha 9 - | vnukovská |

| | | Běchovice | |
|-----------------------------------|---------------------------|--|-----------|
| Kinex-Exim s.r.o. | 31 638 139 | Nádražná 33, 909 01 Skalica | dcérska |
| IIC a. s. | 31 394 949 | Dobrovičova 8, Bratislava | dcérska |
| ZETOR TRACTORS a. s. | 269 21 782 | Trnkova 111 Brno | dcérska |
| Zetor, a.s. | 463 46 074 | Trnkova 111 Brno | dcérska |
| Zetor Enginerring, s.r.o. | 288 97 641 | Trnkova 111 628 00 Brno | vnukovská |
| IPM ENGINEERING, s. r. o. | 36 502 618 | Sokolská 12, 960 01 Zvolen | dcérska |
| Zetor Engineering Slovakia, a. s. | 35 789 395 | ul. 1. mája 71/36 , Bytča | dcérska |
| KINEX-STROJÁŘEN s. r. o. | 36 396 672 | Kukučínova 2346 Kysucké Nové Mesto | vnukovská |
| KINEX USA, Inc. | 65-0753420 | 1111 Mallorca Drive Bradenton, FL 34209 U.S.A. | vnukovská |
| Zetor Kovárna, s. r. o. | 269 24 765 | Trnkova 111, Brno | vnukovská |
| Zetor Havlíčkův Brod a. s. | 262 95 628 | Trnkova 111, Brno | vnukovská |
| Zetor Polska | 618-10-13-534 | ul. Wroclawska 48 62-800 Kalisz | vnukovská |
| ZETOR Slovensko, s. r. o. | 46613102 | Dobrovičova 8, Bratislava | vnukovská |
| Zetor UK Ltd | 4741295 | Unit B5, Paragon Way, Bayton Rd.Industrial Estate, Coventry, CV7 9QS, Veľká Británia | vnukovská |
| Zetor North America | P0400115941 | 5784 Mining Terrace, Jacksonville, Fl. 32257, U.S.A. | vnukovská |
| Zetor France | 74454019902 | 44 rue d'Engwiller-La Walck 67350 VAL DE MODER France | vnukovská |
| Zetor Deutschland GmbH | HRB 9227 | Dr.-Georg-Schafer-Str. 17, Furth im Wald, Německo | vnukovská |
| Zetor India Private Limited | U29210CH2014FTC03 5124 | Chandigarh - 160033, Sector 33-B Chandigarh, INDIA | vnukovská |

Poznámka:

Spriaznenými osobami sú

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke materskou účtovnou jednotkou alebo dcérskymi účtovnými jednotkami
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke podstatný vplyv, alebo je v nich účtovnou jednotkou vykonávaný podstatný vplyv
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby, a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby
5. právnické osoby, v ktorých osoby podľa bodu 3. a 4. vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane
6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek
7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou
8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje také objemy obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá
9. účtovné jednotky konsolidovaného celku najvyššej konsolidujúcej účtovnej jednotky
10. zoznam spriaznených osôb je v časti M pričom vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv

2. Zoznam uskutočnených obchodov so spriaznenými osobami (vrátane transakcií s materskou účt. jednotkou a dcérskymi účt. jednotkami)

Účtovná jednotka takýto druh obchodu neviduje. Všetky uskutočnené obchody sú uzatvorené so spriaznenými osobami sú na základe obvyklých obchodných podmienok

a) Celkové uskutočnené obchody na základe obvyklých obchodných podmienok sú uvedené dole v tabuľke č.1

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Global Supply, a.s. | prijatá služba | 7 200 | 6 800 |
| | | | |
| Spolu za Global Supply, a.s. | | 7 200 | 6 800 |

b) Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Pohl'adávky

| Pohl'adavky | Druhu pohl'adavky | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---------------------------------------|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| HTC Holding, a. s. | z obch.styku | | |
| HTC USA INC. | z obch.styku | | |
| HTC AED, a.s. | z obch.styku | | |
| KINEX, a. s. | z obch.styku | | |
| KINEX-KLF, a. s. | z obch.styku | | |
| Global Supply, a. s. | z obch.styku | | |
| Zetor Tractors, a.s. | z obch.styku | | |
| Zetor Polska | z obch.styku | | |
| Zetor, a.s. | z obch.styku | | |
| Zetor North America INC | z obch.styku | | |
| Spolu pohl'adavky z obch.styku | | 0 | 0 |
| KINEX, a. s. | pôžičky | | |
| Zetor, a.s. | pôžičky | | |
| Spolu pohl'adavky ostatne | | 0 | 0 |

Závazky

| Závazky | Druh záväzku | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|---------------|------------------------------|--------------------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné |
| a | b | c | d |
| HTC INVESTMENTS, a. s. | z obch. styku | | |
| Spolu za HTC INVESTMENTS /Materská ÚJ/ | z obch. styku | | 0 |
| HTC USA INC. | z obch. styku | | |
| HTC AED, a.s. | z obch. styku | | |
| KINEX, a.s. | z obch. styku | | |
| KINEX-KLF, a. s. | z obch. styku | | |
| Global Supply, a. s. | z obch. styku | 720 | 720 |
| Zetor Tractors, a.s. | z obch. styku | | |
| Zetor Polska | z obch. styku | | |
| Zetor, a.s. | z obch. styku | | |
| Zetor North America INC. | z obch. styku | | |
| Spolu záväzky z obch. styku ostatné spriaznené osoby | z obch. styku | 720 | 720 |
| Spolu záväzky z obch. styku | | 720 | 720 |
| Spolu záväzky ostatné | | 0 | 0 |

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia
Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 43 153 | | | | 43 153 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 4 315 | | | | 4 315 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | | 0 | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 385 967 | | | 624 | 386 592 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 100 624 | 116 567 | 100 000 | -624 | 116 567 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu Vlastné imanie | 534 059 | 116 567 | 100 000 | 0 | 550 627 |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 43 153 | | | | 43 153 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné úžio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 4 315 | | | | 4 315 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 273 990 | | | 111 977 | 385 967 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 111 977 | 100 624 | | -111 977 | 100 624 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu vlastné imanie | 433 435 | 100 624 | 0 | 0 | 534 059 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 rozhodne jediný spoločník spoločnosti.

Návrh konateľov jedinému spoločníkovi spoločnosti na rozdelenie zisku je takýto:

| Názov položky | |
|--|----------------|
| Účtovný zisk | 116 567 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| 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 | 16 567 |
| Použitie na výplatu dividend | 100 000 |
| Iné | |
| Spolu | 116 567 |