

Účtovná závierka k 31. decembru 2018 zostavená podľa slovenských právnych predpisov

Firma: KVANTUM, spol. s r.o.

Považská Teplá 6

01705 Považská Bystrica 5

IČO: 36306380

DIČ: 2020112006

IČ DPH: SK2020112006

SK NACE: 43.21.0

Vznik firmy: 12.01.1999

Predchádzajúce obdobie: 01.01.2017 – 31.12.2017

Aktuálne obdobie: 01.01.2018 – 31.12.2018

Účtovná závierka zostavená: 21.03.2019

Účtovná závierka schválená: 22.03.2019

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

KVANTUM, spol. s r.o. (ďalej len „Kvantum“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 3.12.1998. Dňa 12.1.1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 11307/R. Spoločnosť sídli v Považskej Bystrici, Považskej Teplej 6, 01705 Považská Bystrica 5, Slovenská republika, identifikačné číslo 36306380

V roku 2018 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra. Hlavným predmetom činnosti je:

1. Veľkoobchod s náradím a potrebami pre elektroeróziu
2. Obchod s nakupovanými dielmi pre firmu Gunnebo

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

1. INFORMÁCIE O ŠTRUKTÚRE SPOLOČNÍKOV KU DŇU, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A O ŠTRUKTÚRE SPOLOČNÍKOV DO DŇA JEJ ZMENY V PRIEBEHU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Spoločník/Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Peter Hruška	6639	100	100	100
Spolu	6639	100	100	100

Zmeny v spoločnosti boli naposledy uskutočnené 20.10.2006 kedy sa jediným vlastníkom stal Ing. Peter Hruška. Spoločnosť nemá majetkovú účasť v iných spoločnostiach. Ing. Hruška je tiež jediným vlastníkom spoločnosti LPS MACHINE, spol. s r. o., ktorej konateľom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Konatelia

Konateľ	Ing. Marietta Hrušková
---------	------------------------

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Základné východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 28.2.2018.

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 sú nasledovné. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady. V roku 2018 nebol vytvorený majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý nehmotný majetok bol obstaraný – software.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

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. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého OC je 2400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý majetok, ktorého OC je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4	25	lineárna
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe interného predpisu.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje cenou obvyklou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20 alebo 40 rokov	1/20 alebo 1/40	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6, 8, 12	1/6, 1/8, 1/12	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerne
Inventár	4	1/4	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Cenné papiere určené na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania na verejnom trhu s cieľom dosahovať zisk z cenových rozdielov v krátkodobom, maximálne ročnom horizonte. Cenné papiere držané do doby splatnosti sú cenné papiere, ktoré majú stanovenú splatnosť a spoločnosť má úmysel a schopnosť držať ich do doby splatnosti. Cenné papiere a podiely realizovateľné sú cenné papiere a podiely, ktoré nie sú cenným papierom určeným na obchodovanie, cenným papierom držaným do doby splatnosti ani majetkovou účasťou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- *cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov /obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku*
- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kupónu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov.

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhovú hodnotu nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov /váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady a réžie podľa prepočtu celkových firemných réžii vo výške 50% výnosov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

Pri účtovaní zásob firma využíva spôsob B.

Chyba zaúčtovania r. 2014 a 2015 bola účtovnou operáciou r. 2016 v zmysle dodatočných daňových priznaní.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako :

- *pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,*
- *posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napr. odpracované hodiny, počet ukončených operácií,*
- *dokončenie niektorých častí zákazky, napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí domu.*

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V roku 2018 nespĺňame podmienky účtovania o zákazkovej výrobe v zmysle usmernenia DRSR číslo I/561/13473-68769/2011 z 27.6.2011.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

O zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj sa účtuje na základe posúdenia indikátorov priebežného transferu zhotoviteľom, pričom rozhodnutie zhotoviteľa o existencii priebežného transferu, zhodnotenie a opis indikátorov sa uvádzajú v poznámkach účtovnej závierky.

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa oceňuje metódou percenta dokončenia alebo metódou nulového zisku.

Nebolo účtované.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami .

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

k) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

l) Odložené dane

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

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základe dane v budúcnosti
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období. Zaúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo ŠR sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace sa dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti sa vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácia na obstaranie DHM a DNM sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

p) Prenájom (lízíng)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie DHM a na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na t'archu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474-Závázky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania, podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na t'archu účtu 562-úroky.

q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z DÚ sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom, a účtujú sa s vplyvom na HV.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú DPH. 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

u) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia – nerozdelených ziskov a zisku bežného účtovného obdobia. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné *zvýšenie alebo zníženie*

základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond do výšky 10% základného imania.

3. Dlhodobý majetok

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2018							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		947						947
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		947						947
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		947						947
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		947						947
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		947						947
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		947						947
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		947						947
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		947						947
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

4.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške ____ EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške ____ EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške ____ EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

V roku 2018 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

5.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		335181	87888			0			423069
Prírastky			16333						16333
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		335181	104221						439402
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		79242	74695			0			153937
Prírastky		16760	6271						23031
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia		96002	80966						176968
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		255939	13193						269132
Stav na konci účtov. obdobia		239179	23255						262434

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		335181	87888			0			423069
Prírastky			16333						16333
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		335181	104221			0			439402
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		79242	74695			0			153937
Prírastky		16760	6271						23031
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia		96002	80966			0			176968
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		255939	13193			0			269132
Stav na konci účtov. obdobia		239179	23255			0			262434

6.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Vecné bremená k majetku nie sú.

V roku 2018 sme nenakúpili NIM a nakúpili sme HIM:

26.01.2018 elektrický vozík Junheinrich EJC M 10 OC je 4.169,--

Poistenie majetku

Všetok majetok je poistený v poisťovni Kooperativa. Ide o poistenie budovy a dopravných prostriedkov.

OZ 18190018, 97	HP Citroen C3	PB060BA	6532888079
OZ 18190096	HP Citroen Berlingo	PB862BM	6560142514
OZ 18190111	Poistenie budovy		6565759986
OZ 18190108	HP Citroen Jumpy	PB245CC	6581878889
OZ 18190124	HP Mercedes	PB918BR	6566254963
OZ 18190120	HP Citroen Jumpy	PB096CO	6595948470
OZ 18190121	PZP 2017		6543050562

7.c) Dlhodobý finančný majetok - nie je účtované. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

8.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Pokiaľ nie je finančný majetok ocenený reálnou hodnotou či metódou vlastného imania, uviesť dôvody a dopady iného použitého ocenenia.

Opravné položky predstavujú hlavne dôvody vytvorenia

9. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	x

Spoločnosť má zmluvu _____, ktorá stanovuje rozhodovacie práva spoločnosti bez ohľadu na výšku uvedeného podielu vlastníctva. (Popíšte)

Spoločnosť uzavrela ovládaciu zmluvu s ovládanými spoločnosťami (vypísať ktoré), zmluvu o prevode zisku so spoločnosťami (uviesť názov), z tejto zmluvy vyplýva povinnosť _____.

10. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

11. Informácie k o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Na dlhodobý finančný majetok k 31. decembru 2018 nebolo zriadené záložné právo na krytie úveru od ___ banky, a.s. (poznámka doplniť číslo).

12. Zásoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe (popis). V roku 2018 nedošlo k preceneniu zásob. Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

13. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

14..ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výrobe.

15. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	30487				30487
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	30487				30487

K pochybným pohľadávkam na firmy v konkurze bola dotvorená opravná položka do výšky 100% (Vojus, Fopex, LLeMi. Konkurzy nie sú ukončené. Vytvorená k pohľadávkam z r.2010-2014 kde hrozí riziko nezaplatenia (Plastika Machinery:1335,58+IPP:2582,18+Vadap:681,58+AFC-ZTS: 1577,28+DS Martin: 333,56+DS Martin:983,48+Kaššovic: 130,85,...) .

Vojus	13303,71 faktúry
Fopex	5741,96 faktúry
LLeMi	3927,8 faktúry
Plastika Machinery	1335,60 faktúry
IPP	2964,5 faktúry
Vadap	681,58 faktúry
AFC-ZTS	1577,28 faktúry
Kašovic	130,85 faktúry
FLD Engineering	823,89 faktúra
spolu	30487,17

16. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		30487	30487
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		30487	30487
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	279184	120944	400128
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4934		4934
Iné pohľadávky	1232		1232
Krátkodobé pohľadávky spolu	285350	120944	406294

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	120944	100827
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	120944	227309
Krátkodobé pohľadávky spolu	406294	328136
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2341	7424
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	28146	23063
Dlhodobé pohľadávky spolu	30487	30487

17. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

18. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	729	332
Bežné bankové účty	53027	38445
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	53756	38777

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

19.

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

20. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

21. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie / zníženie hodnoty (+ / -)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

22. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3128	2853
Predplatné	696	719
Poistky	2432	2134
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

23. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

24. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z finančného vkladu 6639,00 EUR ,ktoré boli tvorené základným peňažným vkladom .

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2017	98279
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	98279
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	98279

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	289676				289676
Nerozdelený zisk minulých rokov	65458	98279			163737
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	98279	94574	98279		94574
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa, alebo ZI	460716	192853	98279		555290

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	289676				289676
Nerozdelený zisk minulých rokov		65458			65458
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	65458	98279	65458		98279
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	362437	163737	65458		460716

25. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za dov. 2018					
Odvody z dov.miezd	2659	1442	2659		1442

Rezervy boli tvorené iba krátkodobé na nevyplatené mzdy za nevyčerpané dovolenky roku 2018.

Rezerva na RZZP za rok 2018 nebola tvorená.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé					

Rezervy sú vytvorené z dôvodu *popis každej z rezerv a predpokladaný rok použitia.*

26. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	233728	253916
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	169228	253916
Krátkodobé záväzky spolu	483589	492300
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4126	
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4126	3751

27. ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ ZÁLOŽNÝM PRÁVOM / ZÁRUKOU V PROSPECH VERITEĽA:

Záväzok	Zostatok v roku 2018 (EUR)	Popis zaistenia

Iné dlhodobé záväzky tvoria záporné reálne hodnoty otvorených derivátov (poznámka doplniť číslo).

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka doplniť číslo).

28. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3751	3501
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	479	341
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	479	341
Čerpanie sociálneho fondu	104	91
Konečný zostatok sociálneho fondu	4126	3751

29. INVORMÁCIE O VYDANÝCH DLHOPISOCH

Neboli vydané

30. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

K 31. decembru 2018 spoločnosť nečerpala úver-kontokorent.

31. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

nemáme

32. DERIVÁTY

nemáme

33. POLOŽKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI

nemáme

34. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

35. VÝNOSY

Informácie o tržbáchOblast' odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
602001 služby						
604001 (tovar)	1677037	1639318				
604002 (tovar Guneb)	340201	161715				
642001 pred. Mat.						
648001	5536					
662001,663	2	152				
Spolu	2022778	1801185				

36. ZMENA STAVU VNÚTROORGANIZAČNÝCH ZÁSOB

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Oprav.položka					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu	x	x	x		

Ostatné výnosy (náhrady škôd)

37. VÝNOSY PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV A O VÝNOSOCH Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

662	úroky prijaté	-
663	kurzové zisky	EUR 2,--
648	ost. výnosy z hosp. činnosti	5536,04 prijaté náhrady od poisťovní

38. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV A O VÝNOSOCH Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	2017240	1801033
Výnosy zo ned.výr.a aktiv.		
Výnosy z hosp.č.	5536	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2	152
Čistý obrat celkom	2022778	1801185

39. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	44259	49179
Náklady voči audítorovi, auditorskej činnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
<i>Opravy a údržba</i>	6545	8103
<i>ostatné</i>	36308	33560
cestovné	1406	4865
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
sportr.mat. a energií	25346	22568
osobné náklady	122099	88714
dane a popl.	1452	1349
odpisy	26153	23031
ZC mat. a majetku		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	73	37
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:poistné</i>	4472	3407
Mimoriadne náklady, z toho:		

40. DANE Z PRÍJMOV

41. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	120883,28			125956		
Teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	4397,54			5833		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	125280,82	21	26308,97	131789	21	27676
Splatná daň z príjmov			26308,97			27676
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov			26308,97			27676

Konateľ firmy nepoberal žiadne mimoriadne výhody.

42. PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

43. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

44. PODMIENENÝ MAJETOK

45. VÝHODY ŠTATUTÁROV

46. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

47. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch.

Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť
1. P.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	38 776,86
2. Z	Zisk/strata z bežnej činnosti pred zdanením	120 883,28
3. A.1.	Úpravy o nepenažné operácie	25 972,85
4. A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku a pohľadávok	26 152,97
5. A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek, rezerv a časového rozlíšenia	-181,49
6. A.1.3.	Zisk/strata z predaja dlhodobého majetku	0,00
7. A.1.4.	Výnosy z dividend a podielov na zisku	0,00
8. A.1.5.	Vyúčtované úroky mimo kapitalizovaných	1,37
9. A.*	Cistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením, zmenami prac. kapitálu a mimori	146 856,13
10. A.2.	Zmena potreby pracovného kapitálu	-122 724,06
11. A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-74 715,44
12. A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti	-34 220,56
13. A.2.3.	Zmena stavu zásob	-13 788,06
14. A.2.4.	Zmena stavu ostatných nepenažných krátkodobých aktív	0,00
15. A.**	Cistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením a mimoriadnymi položkami	24 132,07
16. A.3.	Zaplatené úroky	-1,37
17. A.4.	Prijaté úroky	0,00
18. A.5.	Zaplatená daň z príjmov za bežnú činnosť a domeranie za minulé obdobia	
19. A.6.	Príjmy a výdaje spojené s mimoriadnymi účtovnými prípadmi vrátane uhradenej dane	0,00
20. A.7.	Vyplatené prerozdelené dividendy a podiely na zisku	73 500,00
21. A.***	Cistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	97 630,70
22. B.1.	Výdaje spojené s obstaraním dlhodobého majetku	-4 169,00
23. B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0,00
24. B.3.	Pôžičky a úvery spriazneným osobám	
25. B.4.	Zaplatené kapitalizované úroky	
26. B.***	Cistý peňažný tok z investicnej činnosti	-4 169,00
27. C.1.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	375,24
28. C.2.	Dopady zmien vlastného kapitálu na peňažné prostriedky	-73 500,00
29. C.2.1.	Zvýšenie z titulu zvýšenia základného kapitálu, rezervného či nedeliteľného fondu peňažnými vkladmi	0,00
30. C.2.2.	Vyplatenie podielu na vlastnom kapitále spoločníkom a členom	
31. C.2.3.	Peňažné dary a dotácie do vlastného kapitálu a ďalšie peňažné vklady	0,00
32. C.2.4.	Úhrada straty spoločníkmi	
33. C.2.5.	Priame výplaty na tarchu fondov	
34. C.2.6.	Vyplatené dividendy a podiely na zisku	-73 500,00
35. C.2.7.	Iné zmeny vlastného kapitálu	0,00
36. C.3.	Prijaté dividendy a podiely na zisku	0,00
37. C.***	Cistý peňažný tok z finančnej činnosti	-73 124,76
38. F.	Cisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov	20 336,94
39. R.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	59 113,80
40. KS	Konečný stav peňažných prostriedkov pre kontrolu	53 756,08
41. Kontr	Kontrolný súčet	5 357,72

Tlač vybraných záznamov: Dátum >= 01.01.2018, Dátum <= 31.12.2018

48. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**Výpočet preddavku 2019**

Daň 26308,97 sa prepočítala na sadzbu 21% 26308,97 je väčšia ako 16600 to znamená povinnosť platiť preddavky mesačne v sume **EUR 2192,41**

Máme zaplatené:

01/2019 EUR 2306,31

02/2018 EUR 2306,31

03/2018 EUR 2306,31

spolu EUR 6918,93

Máme zaplatiť:

01/2019 -03/2019 EUR 2192,41 x 3 = 6577,23

Apríl 2019 sa bude platiť:

6918,93-6577,23 = 341,70 preplatok 1-3

2192,41-341,70=1850,71 EUR zaplatiť do 30.4.2019 VS:1100042019

Máj 2019 2192,41.....

Zostavené dňa: 21.3.2019	Podpis štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:	Osoba zodpovedná za účtovníctvo (meno, podpis):	Osoba zodpovedná za účtovnú závierku (meno, podpis):
	Ing. Marietta Hrušková Hruška	Mgr.Andrea Šulaková,	Mgr.Andrea Šulaková
			