

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2018

v - eurocentoch - celých eurách *)

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

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

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 8 0 8 1 9 9 5

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 1 7 1 2 0 8 8

DIČ

2 0 2 0 4 9 3 2 2 2

Kód SK NACE

4 2 . 9 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

N E A T A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

L E T N Á

Číslo

2 7

PSČ

0 4 0 0 1

Názov obce

K O Š I C E

Číslo telefónu

0 0 5 5 / 6 2 2 2 6 7 4

Číslo faxu

0 0 5 5 / 6 2 5 5 6 2 5

E-mailová adresa

M E L N I C A K @ N E A T - E N E R G Y . C O M

Zostavené dňa:
27.3.2019

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:


NEAT a.s.
energy for the 3rd millennium

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Názov účtovnej jednotky:	NEAT a.s.
Sídlo účtovnej jednotky:	Letná 27, 040 01 Košice
IČO:	31712088
Daňové identifikačné číslo:	2020493222
Dátum založenia:	4.5.1995
Dátum zápisu do OR, deň vzniku:	8.8.1995
Zapísaná	OR Košice 1
Oddiel	Sa
Vložka číslo	1378/V

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výskum, vývoj, výroba strojov, prístrojov a zariadení s mechanickým pohonom
- projektová činnosť v investičnej výstavbe
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho s odborným zameraním - Pozemné stavby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- odborné prehliadky a odborné skúšky, oprava a údržba, montáž a rekonštrukcia na plynových zariadeniach v rozsahu: - zariadenia skupiny A c,d,e,g - zariadenia skupiny B c,g
- odborné prehliadky a odborné skúšky, oprava a údržba, montáž a rekonštrukcia na tlakových zariadeniach: - zariadenia skupiny A b1,b2,c - zariadenia skupiny B a, b1, b2, c,fl,f2

3. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- účtovná závierka k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018
- účtovná jednotka nepodlieha auditu
- účtovná závierka za rok 2017 bola schválená valným zhromaždením dňa 22.5.2018

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH A ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán - predstavenstvo:

Ing. Martin Vrlík, bytom: Družicová 2, Košice - predseda predstavenstva

Ing. Jozef Pavlo, PhD., bytom: Komenského 10, Košice – podpredseda

Ing. Jozef Vrlík, bytom: Družicová 2, Košice - člen

Dozorný orgán - dozorná rada:

Ing. Štefan Šulek, bytom: Húsková 9, Košice – predseda DR

Ing. Milan Sládeček, bytom: Pod Hrabinou 748/104B, Košice – člen

Ing. Ermanno Francesco Foti, bytom: C.so Cosenza 61, Torino (Taliansko) - člen

- akcie spoločnosti sú listinné, na meno,
- akcie spoločnosti sú verejne neobchodovateľné cenné papiere,
- emitent informácie o štruktúre akcionárov nezverejňuje,
- po súvahovom dni nenastali žiadne zmeny, ktoré by mali byť zapísané v obchodnom registri, ani sa žiadne zmeny toho času nepripravujú

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- spoločnosť nemá dcérske podniky a nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
- účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

E. SPÔSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nevlastní a neeviduje
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou (obstarávacia cena sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním; súčasťou obstarávacej ceny je doprava, montáž, technické zhodnotenie ako zvýšenie obstarávacej ceny, a pod; súčasťou obstarávacej ceny nie sú kurzové rozdiely)
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – spoločnosť neaktivovala náklady na vytvorenie dlhodobého majetku v roku 2018 ani takýto majetok nevlastní
- dlhodobý finančný majetok spoločnosť v priebehu roka 2018 nenadobudla, cenné papiere a majetkové účasti ocenila spoločnosť pri nákupe v minulých rokoch obstarávacími cenami

- odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa odpisových sadziieb uvedených v zákone o dani z príjmov; odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do užívania
- drobný dlhodobý majetok sa účtuje ako zásoba a do nákladov sa jednorázovo zahŕňa pri jeho vyskladnení do užívania

zásoby

- nakupované zásoby spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou (obstarávacia cena sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním; súčasťou obstarávacej ceny je prepravné, clo, poštovné a iné. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú kurzové rozdiely a úroky)
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarávala
- zásoby obstarané iným spôsobom spoločnosť neeviduje

pohľadávky

- pohľadávky spoločnosť oceňuje pri vzniku menovitou hodnotou

finančné účty

- peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou

časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

- položky časového rozlíšenia – sa vykazujú v takej výške, aby bola dodržaná zásada, podľa ktorej účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia (§ 3 zákona o účtovníctve)

záväzky a rezervy

- záväzky spoločnosť oceňuje pri vzniku menovitou hodnotou
- ak pri inventarizácii spoločnosť zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení
- rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymezením alebo výškou; spoločnosť ich tvorí na krytie známych rizík alebo strát z podnikania; oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

odložené dane

- boli k 31.12.2014 odúčtované, spoločnosť o nich ďalej rozhodla neúčtovať

časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

- položky časového rozlíšenia, ak je známa presná suma a obdobie sa vykazujú v takej výške, aby bola v zmysle § 3 zákona o účtovníctve dodržaná zásada o vecnej a časovej súvislosti o účtovaných skutočnostiach

deriváty

- deriváty spoločnosť v roku 2018 nevlastnila

majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi spoločnosť v roku 2018 nevlastnila

prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť nevlastní

cudzia mena

- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky publikovaným Národnou bankou Slovenska, platným ku dňu, ku ktorému sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia

výnosy

- tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty; sú znížené o zľavy a zrážky (dobropisy, bonusy, skontá..)

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

- spoločnosť dlhodobý nehmotný majetok neeviduje

2. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

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

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

- prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku v bežnom účtovnom období je uvedený v tabuľke na nasledujúcej strane
- spoločnosť neeviduje majetok, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od ocenenia v účtovníctve
- spoločnosť netvorí opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73303						73303
Prírastky			29887						29887
Úbytky			8258						8258
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			94931						94931
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			54098						54098
Prírastky			12098						12098
Úbytky			8258						8258
Stav na konci účtovného obdobia			57938						57938
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			19204						19204
Stav na konci účtovného obdobia			36993						36993

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porasto v	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73303						73303
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			73303						73303
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42145						42145
Prírastky			11954						11954
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			54099						54099
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			31158						31158
Stav na konci účtovného obdobia			19204						19204

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

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

5. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

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 DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1992							1992
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1992							1992
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1992							1992
Stav na konci účtovného obdobia		1992							1992

Tabuľka č. 2

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 DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2987	1992							4979
Prírastky									
Úbytky	2987								2987
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	1992							1992
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2987	1992							4979
Stav na konci účtovného obdobia	0	1992							1992

6. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

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

7. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Mraztech a.s.					1992
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	1992

- požadované informácie neboli dostupné

8. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

- spoločnosť dlhové CP neeviduje

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

- spoločnosť poskytnuté dlhodobé pôžičky neeviduje

10. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

- spoločnosť opravné položky k zásobám neeviduje

11. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- spoločnosť zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať neeviduje

12. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

- spoločnosť o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj v roku 2018 účtovala
- výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Spoločnosť k 31.12.2018 mala rozpracovanú zákazku, tzn. k 31.12.2018 účtovala o rozpracovanej zákazke.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	509226	295860	509226
Náklady na zákazkovú výrobu	387653	241858	387653
Hrubý zisk / hrubá strata	121573	54002	121573

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	450969	450969
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	58257	58257
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

13. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

- spoločnosť v roku 2018 opravné položky k pohľadávkam netvorila ani o nich neúčtovala

14. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky – odložená daň. P			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	139389		139389
Čistá hodnota zákazky	58257		58257
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	3005		3005
Iné pohľadávky	731		731
Krátkodobé pohľadávky spolu	201382		201382

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	201382	234925
Krátkodobé pohľadávky spolu	201382	234925
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

15. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- spoločnosť neeviduje

16. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1732	7553
Bežné bankové účty	132779	253752
Bankové účty termínované	840	840
Peniaze na ceste		
Spolu	135351	262118

17. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- spoločnosť neeviduje

18. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 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

- spoločnosť neeviduje

19. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- spoločnosť neeviduje

20. Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	697	619
Predplatné, poistné, a pod.	697	619

21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- spoločnosť neeviduje

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

- informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P

2. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

- o rozdelení výsledku hospodárenia rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 22.5.2018 nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10538
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Dar	2000
Prevod na účet nerozdeleného zisku min. rokov	8538
Spolu	10538

3. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1059	2756		150	3665
Rezervy na reklamácie	1059	2756		150	3665
Krátkodobé rezervy, z toho:	13039	3497	6818	6221	3497
Rezervy na dovolenky	6818	3347	6818		3347
Rezervy na reklamácie	6221	150		6221	150

Pozn. k 31.12.2018 došlo po posúdení k preúčtovaniu rezerv na reklamácie z dlhodobých na krátkodobé (150,-Eur), vykázané ako zrušenie dlhod.r.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	6222	1059		6221	1059
Rezervy na reklamácie	6222	1059		6221	1059
Krátkodobé rezervy, z toho:	4574	4574	1575		13039
Rezervy na dovolenky	3749	6818	3749		6818
Rezervy na reklamácie	825	6221		825	6221

4. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	143731	331762
Krátkodobé záväzky spolu	143731	331762
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1039	845
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1039	845

5. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

- boli k 31.12.2014 odúčtované, spoločnosť o nich ďalej rozhodla neúčtovať

6. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	845	563
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	771	920
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	771	920
Čerpanie sociálneho fondu	577	638
Konečný zostatok sociálneho fondu	1039	845

7. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

- spoločnosť neeviduje

8. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

- spoločnosť k 31.12.2018 neeviduje

9. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

- spoločnosť neeviduje

10. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

- spoločnosť neeviduje

11. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

- spoločnosť neeviduje

12. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- spoločnosť takýto majetok neeviduje

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
Servis CNG staníc	327454	395640		
Výnosy zo zákazky	509226	295860		
Tržby z predaja tovaru	7925	716		
Tržby z predaja majetku, mat.	24198	5789		
Spolu	868803	698005		

2. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

- spoločnosť neúčtovala a k 31.12.2018 neeviduje

3. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1726	7355
Výnosy vyplývajúce z prijatých dobropisov – reklamácie materiálu	836	7355
preplatok poisť.	353	
Finančné výnosy, z toho:	486	3895
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>485</i>	<i>380</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		3515
Mimoriadne výnosy, z toho:		
- spoločnosť v roku 2018 ani 2017 neúčtovala		

4. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	327454	395640
Tržby za tovar	7925	716
Výnosy zo zákazky	509226	295860
Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu	24198	5789
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1726	7355
Čistý obrat celkom	870529	705360

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	129387	138151
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- služby na zákazky a servis CNG staníc	59705	89046
- cestovné	18111	17005
- N na ostatné služby (tel., nájomné, repre, opravy a udrž.)	51571	32100
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové náklady, N na soc. zabezp. a soc. N	197862	193557
Odpisy DNHM	11756	11954
Rozpustenie nepoužitých rezerv na reklamácie (dôvod – skončenie doby záruky) – nedaňový náklad	-3466	-825
Ostatné prevádzkové náklady	3150	11659
Finančné náklady, z toho:	7320	7379
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3616	922
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	48
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2547	543
- úroky z krátkodobých fin. výpomocí	2547	519
Predané CP a vklady		2988
Ostatné finančné náklady	1157	2926
Mimoriadne náklady, z toho:		
- spoločnosť v roku 2018 ani 2017 neúčtovala		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

- odložené dane boli k 31.12.2014 odúčtované, spoločnosť o nich ďalej rozhodla neúčtovať

2. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	43963	x	x	14574	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	7553			5470		
Výnosy nepodliehajúce dani	6221			825		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	45295			19219		
Splatná daň z príjmov	45295	9512	21	19219	4036	21
Odložená daň z príjmov	x	x	x	x	x	x
Celková daň z príjmov	x	9512	21	x	4036	21

- pri výnosoch nepodliehajúcich dani spoločnosť uviedla zníženie základu dane súvisiace s použitím/rozpuštením rezerv

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

- spoločnosť neviduje

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

- spoločnosť neviduje

2. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

- spoločnosť neviduje

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

1. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

- členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti nepoberali v roku 2018 žiadne peňažné a nepeňažné príjmy z dôvodu členstva v týchto orgánoch spoločnosti, ani im neboli poskytované iné výhody

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

1. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

- v priebehu roka 2018 spoločnosť účtovala úroky súvisiace s prijatou pôžičkou 90000,-Eur od akcionára Jozefa Melničáka – spriaznenej osoby, vo výške 2544,-Eur, pôžička bola vrátená v máji 2018, uvedené úroky boli uhradené v júni 2018

požičaná suma v EUR	doba požičania	úrok denný v EUR	úrok za pôžičku v EUR
5000	1.1.2018-17.4.2018	1,0959	117,26 €
90000	1.1.2018-03.05.2018	19,7260	2 426,30 €
SPOLU úrok			2 543,56 €

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

- nenastali v tomto období žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

1. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33200				33200
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6654				6654
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3035	2000			5035
Nerozdelený zisk minulých rokov	229710	10538	12000		228248
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10538	34451		10538	34451
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	33200				33200
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6654				6654
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	535	2501			3036
Nerozdelený zisk minulých rokov	150425	91785	12500		229710
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	91785	10538		91785	10538
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

2. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

- spoločnosť prehľad peňažných tokov nevykazuje

3. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

- spoločnosť prehľad peňažných tokov nevykazuje

Dátum: 26.3.2019

Vypracoval:

Ing. Jozef Melničák



Za účtovnú jednotku:

Ing. Martin Vrлік

predseda predstavenstva