

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 predchádz. obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 5 0 2 1 9 9 4

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 1 6 0 5 0 5 2

DIČ

2 0 2 0 4 4 4 3 3 8

Kód SK NACE

6 2 . 0 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S E V I T E C H a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M L Y N S K É N I V Y

Číslo

7 1

PSČ

8 2 1 0 5

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:
21.03.2019

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

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

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo	SEVITECH a. s. („spoločnosť“) Mlynské Nivy 71, 821 05 Bratislava
Dátum založenia	28. januára 1994
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	15. februára 1994
Hospodárska činnosť	- Sprostredkovanie obchodu, - Obchodná činnosť v plnom rozsahu mimo koncesovaných živností, - Spracovanie dát a súvisiace činnosti, - Dodávky programov, počítačových systémov a súvisiace služby, - Automatizované spracovanie dát, - Údržba, oprava a výroba el. zariadení a prístrojov do 1000 V, - Inžinierska činnosť, - Výskum a vývoj v oblasti technických vied, - Poradenská a konzultačná činnosť v predmete podnikania, - Organizačné zabezpečenie školení v predmete činnosti, - Sprostredkovateľská činnosť, - Prieskum trhu a verejnej mienky, - Reklamná a propagačná činnosť, - Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom, - Poskytovanie internetových služieb, - Činnosť organizačných a ekonomických poradcov, - Poradenské služby ohľadne elektronických zariadení na spracovanie dát, - Leasing spojený s financovaním, - Vydavateľská činnosť, - Agentúrna činnosť, - Finančný a operatívny leasing hnutelných a nehnuteľných vecí, - Vyhodenie videozáznamov, zvukových záznamov a digitálnych fotografií, - Marketingová činnosť, - Publikačná činnosť v elektronických médiách, - Vývoj a prevádzkovanie internetových systémov v zmysle autorského zákona.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. b) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	61	58
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za SEVITECH a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

C. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku spoločnosti SEVITECH a. s., za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30.11.2018

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou.

- e) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,

- f) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou.
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 %, nad 1080 dní 100%.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

	Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
	a	b	c
b) P o d i e l y	Budovy a stavby	40 rokov	2,5 %
	Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
	Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
	Inventár	6 rokov	16,7 %
	Softvér	4 roky	25,0 %

na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Zmena hodnoty cenných papierov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa vykonala metódou vlastného imania.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

2. Informácie k prílohe č. 3 časť F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 509						7 509
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 509	0	0	0	0	0	7 509
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 509						7 509
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 509	0	0	0	0	0	7 509
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 509						7 509
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 509	0	0	0	0	0	7 509
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 509						7 509
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 509	0	0	0	0	0	7 509
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3-01
DIČ: 2020444338 IČO:31605052

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. b) o dlhodobom hmotnom 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		25 030	1 115 217						1 140 247
Prírastky			63 266						63 266
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 030	1 178 483	0	0	0	0	0	1 203 513
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 386	808 101						817 487
Prírastky		626	146 307						146 933
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 012	954 408	0	0	0	0	0	964 420
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 644	307 116	0	0	0	0	0	322 760
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 018	224 075	0	0	0	0	0	239 093

Tabuľka č. 2

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 030	1 316 803						1 341 833
Prírastky			8 409						8 409
Úbytky			209 995						209 995
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 030	1 115 217	0	0	0	0	0	1 140 247
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 760	937 034						945 794
Prírastky		626	138 693						139 319
Úbytky			267 626						267 626
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 386	808 101	0	0	0	0	0	817 487
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 270	379 769	0	0	0	0	0	396 039
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 644	307 116	0	0	0	0	0	322 760

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. d) 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	47 144								47 144
Prírastky	9 990								9 990
Úbytky	47 144								47 144
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	9 990	0	0	0	0	0	0	0	9 990
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky	9 990								9 990
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	9 990	0	0	0	0	0	0	0	9 990
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 144	0	0	0	0	0	0	0	47 144
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	47 144								47 144
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	47 144	0	0	0	0	0	0	0	47 144
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 144	0	0	0	0	0	0	0	47 144
Stav na konci účtovného obdobia	47 144	0	0	0	0	0	0	0	47 144

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. e) o pohľadávkach
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			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
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 269 612		5 269 612
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	97 478		97 478
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	20 234		20 234
Iné pohľadávky	1 607		1 607
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 388 931	0	5 388 931

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		10 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 388 931	5 043 633
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 388 931	5 053 633
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. f) o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	667	2 237
Bežné bankové účty	4 424 234	5 196 199
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 424 901	5 198 436

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. f) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	76 561	345 043
maintenance	76 561	345 043
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	550 060	480 370
maintenance	501 772	480 370
ostatné (PZP, HP, domény...)	48 288	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	104 798	27 246
úroky z TV	104 798	27 246

II.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 1 000 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 25 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 11 629 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk	1 956 124
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	955 420
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	1 000 704
Iné	
Spolu	1 956 124

3. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) o rezervách
Tabuľka č. 1 - bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Krátkodobé rezervy	79083	77600	79083	0	77600
rezerva na audit	5 500	5 500	5 500		5 500
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	73 583	72 100	73 583		72 100

Tabuľka č. 2 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Krátkodobé rezervy	86 718	79 083	86 718	0	79 083
rezerva na audit	5 650	5 500	5 650		5 500
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	81 068	73 583	81 068		73 583

4. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. d) o záväzkoch
Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddávky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	36 244		36 244
Iné dlhodobé záväzky	30 187		30 187
Odložený daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	66 431	0	66 431
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	4 171 879		4 171 879
Čistá hodnota zákazky	2 189 279		2 189 279
Nevyfakturované dodávky	59 057		59 057
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	133 189		133 189
Závazky zo sociálneho poistenia	86 924		86 924
Daňové záväzky a dotácie	63 465		63 465
Iné záväzky	52 935		52 935
Krátkodobé záväzky spolu	6 756 728	0	6 756 728

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 756 728	7 746 732
Krátkodobé záväzky spolu	6 756 728	7 746 732
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	66 431	91 217
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	66 431	91 217

5. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. e) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	40 852	46 781
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 739	10 922
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 739	10 922
Čerpanie sociálneho fondu	17 347	16 851
Konečný zostatok sociálneho fondu	36 244	40 852

6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. f) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	192 177	598 690
maintenance	192 177	598 690
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	827 423	904 748
maintenance	827 423	904 748

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina					2 651	
Finančný náklad	0			0	2 236	
Spolu	0	0	0	0	4 887	0

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 4 rokov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Slovenská republika	1 116	242 504	23 926 592	19 784 770		
Spolu	1 116	242 504	23 926 592	19 784 770	0	0

2. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 631	39 715
tržby z predaja DNHM	7 748	33 141
ostatné výnosy z HČ	6 883	6 574
Finančné výnosy, z toho:	88 535	19
Kurzové zisky, z toho:	48 403	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48 403	2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	40 132	17
ostatné výnosové úroky	24	17
ostatné výnosy z FČ	40 108	

3. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. d) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 345 513	18 643 987
Tržby za tovar	1 116	242 504
Výnosy zo zákazky	14 581 079	1 140 783
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	23 927 708	20 027 274

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	18 013 390	14 198 123
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 550</i>	<i>5 650</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 550	3 650
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	2 000	2 000
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>18 007 840</i>	<i>14 192 473</i>
Právne služby	60 000	60 000
ostatné a konzultačné služby	17 947 840	14 132 473
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 597 855	3 405 877
spotreba materiálu	469 304	262 185
náklady na obstaranie tovaru		214 219
osobné náklady	2 943 206	2 748 793
odpisy majetku	146 933	139 320
ostané náklady	38 412	41 360
Finančné náklady, z toho:	98 720	7 779
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>49 816</i>	<i>103</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	49 816	103
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>48 904</i>	<i>7 676</i>
ostatné nákladové úroky	4 765	5 615
ostatné náklady	44 139	2 061

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov za rok 2018 je uvedená v prílohe v tabuľke č. 1.

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 320 909	x	x	2 455 229	x	x
teoretická daň		487 391	21,00%		515 598	21,00%
Daňovo neuznané náklady	35 879	7 535	0,00	59 376	12 469	0,51%
Výnosy nepodliehajúce dani	16 311	3 425	0,00	137 922	28 964	1,18%
Umorenie daňovej straty		0	0,00		0	0,00%
Spolu	2 340 477	491 501	21,00	2 376 683	499 103	21,00%
Splatná daň z príjmov		491 501	21,00		499 103	21,00%
Odložená daň z príjmov			0,00			0,00%
Celková daň z príjmov		491 501	21,00		499 103	21,00%

K. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

1. Informácie k prílohe č. 3 časti K. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	8 884	-9 990	8 884		-9 990
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	11 629				11 629
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	29 880				29 880
Nerozdelený zisk minulých rokov	22 645	955 417			978 062
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 956 124	1 829 404	1 956 124		1 829 404
Vyplatené dividendy		1 000 707	1 000 707		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	2 054 162	3 775 538	2 965 715	0	2 863 985

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	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	8 884				8 884
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	11 629				11 629
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	29 880				29 880
Nerozdelený zisk minulých rokov	22 645				22 645
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 036 180	1 956 124	3 036 180		1 956 124
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	3 134 218	1 956 124	3 036 180	0	2 054 162

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

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

Obchody medzi spriaznenými osobami boli uskutočnené za obvyklých podmienok:

a) rozhodujúci vplyv:

- služby nákladová časť vo výške 0 EUR
- služby výnosová časť vo výške 0 EUR

b) kľúčový management:

- služby nákladová časť vo výške 1 372 895 EUR
- služby výnosová časť vo výške 156 370 EUR

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.