

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: IDEAL – Trade Service, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Bratislavská 553/76, 911 05 Trenčín

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prípravné práce k realizácii stavby
- veľkoobchod a maloobchod - stroje, zariadenia, prístroje a technické potreby, priemyselné chemikálie, hnojivá, laky, náterové hmoty, tovar pre domácnosť, textil, textilná galantéria, čistiace prostriedky, kozmetické výrobky, železiarsky tovar, papierenský tovar
- uskutočňovanie stavieb a ich zmeín
- podnikateľské poradenstvo
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii interiérov a exteriérov
- sprostredkovateľská činnosť v predmete podnikania
- inžinierska činnosť v oblasti strojárstva-stroje a zariadenia, technológie

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

30. 4. 2018

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

I.4 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

ITS Private Investments, a.s., Králova 298/4, Žabovřesky, 616 00 Brno

I.4 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Účtovná jednotka nemá informácie pre vyplnenie tejto položky.

I.4 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Králova 298/4, Žabovřesky, 616 00 Brno

I.4 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) - d)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

žiadne

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		

Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Záväzky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	menovitá hodnota

III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
pohľadávka	10 390	10 390

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Nevyčerpané dovolenky	14 689
Overenie účtovnej závierky	1 705

III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 roky, 6 rokov	1/48, 1/72	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

III. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

IV. 1 Charakteristika Goodwilu:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 3 a) Informácie o záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 4 Informácie o vlastných akciách

a) - c)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

IV. 5 Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Účtovná jednotka nevytvorila v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období kapitálové fondy z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka.

IV. 6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 2 Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. a) – j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej

a) – c) jednotke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 2 b) - g) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

VII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow) - nepriama metóda k 31.12.2018

v EUR			
Riadok	Názov položky	rok 2017	rok 2018
Z/S	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	674 589	1 054 873
A.1.	Úprava o nepeňažné položky (A.1.1. až A.1.10):	34 983	55 054
A.1.1.	Odpisy (+)	36 662	29 916
A.1.2.	zmena stavu rezerv (+/-)	7 584	176
A.1.3.	zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	24 689	-654
A.1.4.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	2 710	19 952
A.1.5.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A.1.6.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.7.	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
A.1.8.	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
A.1.9.	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	0	5 664
A.1.10.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-36 662	0
A.2.	Zmena pracovného kapitálu (A.2.1. Až A.2.6.)	-183 452	-600 820
A.2.1.	Zmena stavu zásob (+/-)	-48 499	-77 530
A.2.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-497 601	491 515
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	505 659	-790 187
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A.2.5.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-144 612	-224 563
A.2.6.	Iné úpravy CF z prev. (+/-) zmena stavu dlhodobých záv.	1 601	-55

A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: A=z/s + A.1. + A.2.)	526 120	509 107
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti (B.1 až B.10)	235 999	-280 670
B.1.	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-13 323	-37 012
B.2.	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)		5 664
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		0
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		0
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		-249 322
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	249 322	0
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		0
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		0
B.9.	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)		0
B.10.	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (C.1 až C.10)	-1 049 323	-300 333
C.1.	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)		0
C.2.	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)		0
C.3.	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)		0
C.4.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		0
C.5.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0
C.6.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		0
C.7.	Peňažne prijaté výnosové úroky (-)		0
C.8.	Peňažne zaplatené nákladové úroky (+)		0
C.9.	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	-1 049 323	-300 333
C.10.	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)		0
.			
D.	Celkový peňažný tok (D=A+B+C) počas roka (+/-)	-287 204	-71 896
E.	Stav peňazí na začiatku roka	519 110	231 906
F.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
G.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (G=E+D+F)	231 906	160 010

kontrolný súčet

0

0