

podľa: Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k **31.12.2018**

v celých eurách

Za obdobie	od	mesiac rok		do	mesiac rok	
		01	2018		12	2018
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	mesiac rok		do	mesiac rok	
		01	2017		12	2017

Dátum vzniku účtovnej jednotky:

27	02	2003
----	----	------

Účtovná závierka:

☒	- riadna
☐	- mimoriadna
☐	- priebežná

Účtovná závierka:

☒	- zostavená
☐	- schválená

IČO

3 6 3 2 7 9 6 4

DIČ

2 0 2 0 1 1 3 5 6 8

Kód SK NACE

71 . 12 . 1

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ELPROG, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Pribinova

Číslo

964 / 9

PSC

017 01

Názov obce

964 / 9

Číslo telefónu

0905 / 783269

Číslo faxu

--

E-mailová adresa

elprog@orangemail.sk

Zostavené dňa: 26.03.2019	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
Schválené dňa:			

1. 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	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Viktor Lampáš	6 639	100	100	0

Tabuľka č. 2

- bez zmeny počas účtovného obdobia

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nemá OP a nevlastní nehnuteľnosti

13. 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 nevlastní

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

- spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu

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

- spoločnosť nemá OP

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky	- spoločnosť nevlastní		
Krátkodobé pohľadávky			
Nesplatené odberateľské faktúry	13 137	6 974	20 111
Ostatné (zásoby)	3 133	0	3 133
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 270	6 974	23 244

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 974	9 078
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16 270	12 976
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 244	22 054

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

- spoločnosť nevlastní

18. 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
a	b	c
Pokladnica, ceniny	17	10
Bežné bankové účty	10 196	18 902
Peniaze na ceste		
Spolu	10 213	18 912

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok za bežné účtovné obdobie	Počiatočný stav	Prírastky	Úbytky	Konečný stav
a	b	c	d	e
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0			0
Spolu	0			0

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

- spoločnosť nemá OP

20. 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 nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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 krátkodobé, z toho:	0	0
- Náklady na telefón	0	0

- mikroúčtovná jednotka bežné časové rozlíšenie neúčtuje

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

- spoločnosť nevlastní

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 143
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	4 143
Spolu	4 143

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Časť 1 - Bežné účtovné obdobie					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0				0
Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0				0

26. Informácie k časti G. písm. c) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	23 338	24 755
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 790	4 702
Krátkodobé záväzky spolu	26 128	29 457
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2	63
Dlhodobé záväzky spolu	2	63

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

- spoločnosť nevlastní

28. 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	63	71
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58	52
Tvorba sociálneho fondu spolu	58	52
Čerpanie sociálneho fondu spolu	119	60
Konečný zostatok sociálneho fondu	2	63

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

- spoločnosť nevlastní

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

Tabuľka č. 1

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	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
Slovensko	5 000	5 731	40 249	34 354	0	0
Česko						
Spolu	5 000	5 731	40 249	34 354	0	0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Materiál	485	520	0	- 35	520
Nedokončená výroba	2 648	3 480	3 618	- 832	- 138
Výrobky	0	2 656	2 656	- 2 656	0
Spolu	3 133	6 656	6 274	- 3 523	382
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 3 487	- 138

37. 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
Finančné výnosy, z toho:	0	30
Výnosové úroky	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	30
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	30

38. 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	5 000	5 731
Tržby z predaja služieb	40 249	34 354
Tržby za tovar		
Čistý obrat celkom	45 249	40 085

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	10 847	3 672
Výrobný materiál	9 164	3 201
Spotrebný materiál	1 683	471
Obstaranie tovaru		
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15 640	23 689
Opravy a udržiavanie	18	9
Výúčtovanie služobných ciest	12 465	14 622
Náklady na reprezentáciu	0	138
Externé služby vo výrobnej oblasti	0	5 240
Prenájom pracovných priestorov	2 819	3 310
Náklady na telefón	324	322
Náklady na ubytovanie	0	32
Ostatné	14	16
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	8 011	7 335
Mzdové a sociálne náklady	7 831	7 097
Cestná daň	115	115
Ostatné dane a poplatky	65	123
Finančné náklady, z toho:	183	178
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové poplatky	183	178

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

- spoločnosť nemá odložené daňové položky

41. Informácie k časti J. písm f) a g) prílohy č. 3 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	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	24	x	x	5 103	x	x
teoretická daň	x	5	21	x	1 072	21
Daňovo neuznané náklady	0	5	21	138	29	21
Zápočet z predchádzajúcich období		0			- 141	
Spolu	24	5	21	5 241	960	21
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	960	21
Celková daň z príjmov	x	0	21	x	960	21

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

- spoločnosť nemá

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

- spoločnosť nemá

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

- spoločnosť nemá

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
Časť 1 - Bežné účtovné obdobie						
Peňažné príjmy, z toho:	21 044					
mzdy na pracovnú zmluvu	5 760					
vyúčtovanie služobných ciest	12 465					
prenájom kancelárie a skladu	2 819					
Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Peňažné príjmy, z toho:	23 152					
mzdy na pracovnú zmluvu	5 220					
vyúčtovanie služobných ciest	14 622					
prenájom kancelárie	3 310					

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

- spoločnosť nemá

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

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Časť 1 - Bežné účtovné obdobie					
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 143	24	4 143		24
Vyplatené dividendy	6	4 143			4 149
Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 868	4 143	- 868		4 143
Vyplatené dividendy	3 342	- 868	2 468		6