

POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ K 31.12.2018

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (ďalej len „€“). Sumy, ktoré sú záporné, sa uvádzajú v zátvorkách. Čísla uvedené v zátvorkách za nadpismi s názvom položiek sú odvolávky na riadok príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť RUBENA Slovakia, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 18. apríla 1996 ako akciová spoločnosť a do obchodného registra bola zapísaná dňa 16. mája 1996.

Obchodné meno a sídlo: RUBENA Slovakia, a. s.
 Železničná 85, 017 01 Považská Bystrica
 Právna forma: Akciová spoločnosť
 Obchodný register: Okresný súd Trenčín, oddiel Sa, vložka číslo 10721/R
 Dátum založenia: 18. apríla 1996
 Dátum vzniku: 16. mája 1996
 IČO: 36002658
 Daňové identifikačné číslo: 2020440774
 IČ DPH: SK2020440774
 Hlavný predmet činnosti: Sprostredkovanie obchodu a obchodná činnosť

Počet zamestnancov	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov (vedenie spoločnosti – kľúčový manažment)	1	1

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods.5 Obchodného zákonníka.

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2018 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

Účtovnú závierku za rok 2017 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo valné zhromaždenie dňa 31.5.2018. Zisk bol zaúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 3 475 € .

Účtovná závierka za rok 2017 spolu s oznámením o dátume schválenia účtovnej závierky a správou audítora o audite je uložená v registri účtovných závierok.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2018 je nasledujúci: výsledok hospodárenia vo výške 8 730 € zaúčtovať na účet neuhradených strát minulých rokov.

Táto účtovná závierka bola zostavená ku dňa 25.3.2019. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2018.

II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI A AKCIONÁROCH

Údaje o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti

Predstavenstvo

Ing. Pavel Kment – predseda predstavenstva
 Ing. Jozef Hronček – podpredseda predstavenstva
 Martin Vostřes – člen predstavenstva

Dozorná rada

Ing. Rudolf Peca – člen
 Ing. Michal Kubeček – člen
 Milan Thér – člen

Vedenie spoločnosti (kľúčový manažment)

Ing. Jozef Hronček

Štruktúra akcionárov

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Trelleborg Bohemia, a.s., Hradec Králové Česká republika		100	100	100
Spolu		100	100	100

III. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou jediného konsolidačného celku, jehož materskou spoločnosťou je Trelleborg AB, se sídlom Johan Kocksgatan 10, 231 22 Trelleborg, Švédské kráľovstvo.

Konsolidovanou účtovní závěrku skupiny Trelleborg je možné získať v sídle materské spoločnosti skupiny.

IV. ÚČTOVNÉ PRAVIDLÁ

1. Účtovné zásady a metódy

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod I).

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

2. Zmeny v účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu obdobiu

Oproti roku 2017 nenastali v platnej legislatíve zmeny.

3. Predpoklad nepretržitosti trvania

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2018 ako riadnu individuálnu účtovnú závierku na základe predpokladu nepretržitosti trvania.

K 31.12.2018 vykazuje spoločnosť záporné vlastné imanie 846 330 €, krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobý majetok o 885 307 €, vykazuje stratu z hospodárskej činnosti 8 783 €.

Materská spoločnosť Trelleborg Bohemia, a.s. Hradec Králové sa zaviazala finančne podporovať svoju dcérsku spoločnosť najmenej 12 mesiacov nasledujúcich od dnešného dňa a potvrdzuje, že materská spoločnosť má dostatočné zdroje na túto finančnú podporu.

4. Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

5. Prepočet cudzej meny

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu € referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ďalej len „ECB“) v deň, ktorý predchádza dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke dňom, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa účtujú do výkazu ziskov a strát. Pri kúpe a predaji cudzej meny na menu € sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

6. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobná réžia).

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje lineárne a dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje lineárne počas odhadnutej doby používania tak, aby sa odpísala obstarávacia cena (alebo vlastné náklady) majetku. Majetok na finančný leasing sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania rovnako ako vlastný majetok. Ak majú časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Drobný dlhodobý hmotný (pod 1 700 €) a nehmotný (pod 2 400 €) majetok sa pri obstaraní ihneď účtuje do spotreby, ak ide o nevýznamné sumy. V ostatných prípadoch (napr.: prvé vybavenie budovy) sa odpisuje počas ich odhadnutej doby používania. U nástrojov je pozastavené odpisovanie z dôvodu, že nástroje sa nevyužívajú.

Odpisy sa účtujú na účtoch výkazu ziskov a strát. Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú :

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u> Budovy, stavby Stroje a zariadenia Dopravné prostriedky Inventár	20 rokov 6 – 12 rokov 5 rokov 7 rokov
<u>Nehmotný</u> Softvér	4 roky

Doby používania dlhodobého majetku a metódy odpisovania sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú a upravujú, ak treba.

Pozemky a predmety z drahých kovov sa neodpisujú.

Výdaje nasledujúce po dátume obstarania sa priradujú k účtovnej hodnote majetku len vtedy, ak sa očakávajú budúce úžitky oproti pôvodnej výške, inak sa zaúčtujú do nákladov (účty výkazu ziskov a strát).

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

Pri určení hodnoty z používania majetku sa odhadnuté budúce ekonomické úžitky diskontujú na súčasnú hodnotu s použitím úrokovej sadzby. Použitá úroková sadzba pri výpočte súčasnej hodnoty budúcich tokov peňažných prostriedkov pri stanovení hodnoty z používania je tá, ktorá je primeraná z hľadiska Spoločnosti v ekonomickom prostredí Slovenska. Ak dôjde k zmenám v odhadoch, ktoré sa použili na určenie sumy budúcich ekonomických úžitkov, opravná položka sa zvýši/zníži do novej výšky na ťarchu alebo v prospech účtu výkazu ziskov a strát (nákladový účet 553).

7. Dlhodobý a krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neviduje žiadny finančný majetok.

8. Zásoby

Spoločnosť neviduje žiadne zásoby.

9. Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Pôžičky sú zahrnuté v dlhodobom finančnom majetku a pohľadávky sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa tieto položky hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takom prípade sa účtuje o tvorbe opravnej

položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach sa účtuje opravná položka v prípade, že je neúročená alebo úročená nižšou úrokovou sadzbou ako je efektívna úroková sadzba. Opravná položka sa tvorí vo výške, ktorá upravuje hodnotu pôžičky alebo pohľadávky na súčasnú hodnotu.

10. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

11. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na vysporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Spoločnosti sa týkajú nasledujúce rezervy:

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

12. Odložená daň

Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový prístup pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa očakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok vysporiada.

Spoločnosť o odloženom daňovom záväzku účtovala z titulu rozdielu účtovných a daňových odpisov majetku. O odloženej daňovej pohľadávke z titulu opravných položiek spoločnosť neúčtovala z dôvodu, že spoločnosť nepredpokladá v budúcnosti základ dane. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2018 je 21% (2017 je 21%, v roku 2016: 22%).

13. Peňažné toky

Peňažnými prostriedkami v prehľade peňažných tokov sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných prostriedkov, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažným ekvivalentom sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko významnej zmeny jeho hodnoty v najbližších 3 mesiacoch. Prehľad o peňažných tokoch je v prílohe 1 týchto poznámok.

V. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok (r. 003)**

V €	2018						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM a preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2018		33 896					33 896
Prírastky		0					0
Úbytky		0					0
Presuny		0					0
Stav k 31.12. 2018		33 896					33 896
Oprávky							
Stav k 1.1. 2018		33 896					33 896
Prírastky		0					0
Úbytky		0					0
Stav k 31.12. 2018		33 896					33 896
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2018		0					0
Stav k 31.12. 2018		0					0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2018		0					0
Stav k 31.12. 2018		0					0

V €	2017						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM a preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2017		33 896					33 896
Prírastky		0					0
Úbytky		0					0
Presuny		0					0
Stav k 31.12. 2017		33 896					33 896
Oprávky							
Stav k 1.1. 2017		33 896					33 896
Prírastky		0					0
Úbytky		0					0
Stav k 31.12. 2017		33 896					33 896
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2017		0					0
Stav k 31.12. 2017		0					0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2017		0					0
Stav k 31.12. 2017		0					0

Kut

Náklady na výskum a vývoj v spoločnosti nie sú.

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, nebolo treba zaúčtovať opravné položky. Spoločnosť nemá založený tento majetok a ani nie je obmedzené nakladanie s ním.

2. Dlhodobý hmotný majetok (r. 011)

V €	2018						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2018			141 055				141 055
Prírastky			0				0
Úbytky			0				0
Stav k 31.12. 2018			141 055				141 055
Oprávky							
Stav k 1.1. 2018			120 934				120 934
Prírastky			3 843				3 843
Úbytky			0				0
Stav k 31.12. 2018			124 777				124 777
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2018							
Stav k 31.12. 2018							
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2018			20 121				20 121
Stav k 31.12. 2018			16 278				16 278

V €	2017						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.1. 2017			150 694				150 694
Prírastky			0				0
Úbytky			9 639				9 639
Stav k 31.12. 2017			141 055				141 055
Oprávky							
Stav k 1.1. 2017			126 730				126 730
Prírastky			3 843				3 843
Úbytky			9 639				9 639
Stav k 31.12. 2017			120 934				120 934
Opravné položky							
Stav k 1.1. 2017							
Stav k 31.12. 2017							
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1. 2017			23 964				23 964
Stav k 31.12. 2017			20 121				20 121

kt

m

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, nebolo treba zaúčtovať v roku 2018 opravné položky.

Hnuteľný majetok je poistený pre prípad poškodenia veci vo výške 141 000 EUR.
Na motorové vozidlá je uzatvorené povinné zmluvné a havarijné poistenie.

Spoločnosť nemá založený tento majetok a ani nie je obmedzené nakladanie s ním.

3. Dlhodobý finančný majetok (r. 021)

Spoločnosť o dlhodobom finančnom majetku neúčtovala.

4. Zásoby (r. 034)

Spoločnosť k 31.12.2018 neviduje zásoby.

5. Pohl'adávky (r. 041, r. 053)

Opravné položky (OP) - pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky

V €	2017				
	Stav OP k 1.1. 2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12. 2018
Pohl'adávky spolu	9 937	0	0	0	9 937

Veková štruktúra krátkodobých obchodných a ostatných pohľadávok

V €	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
Krátkodobé obchodné a ostatné pohľadávky			
Pohl'adávky z obchodného styku (r. 054)	3 556	9 937	13 493
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	1 113	0	1 113
Iné pohľadávky (r. 065)	0	0	0
Spolu	4 669	9 937	14 606

Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti

V €	2018	2017
Pohl'advky po lehote splatnosti	9 937	9 937
Pohl'advky v lehote splatné do jedného roka	4 669	15 881
Krátkodobé obchodné a ostatné pohl'advky spolu	14 606	25 818

6. Finančné účty (r. 071)**Peňažné prostriedky**

V €	2018	2017
Pokladnica, ceniny (r. 072), z toho:	71	54
v CZK	34	35

Spoločnosť má účet v UniCredit Bank v €, s ktorým môže voľne disponovať. Peniaze v pokladni sú poistené pre prípad krádeže do výšky 2 000 €.

7. Časové rozlíšenie (r. 074)

V €	2018	2017
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	714	1 014
Poistné	542	844
ostatné	172	170
Príjmy budúcich období krátkodobé (r. 065), z toho:		
výnosový úrok		

Náklady budúcich období predstavujú nároky za plnením, ktoré bolo uhradené dopredu

VI. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080)****Základné imanie (r. 081)**

Základné imanie spoločnosti je 700 309 €, čo predstavuje 21 100 zaknihovaných akcií s menovitou hodnotou 33,1900 € za kus. Základné imanie je plne splatené.

Spoločnosť neevviduje k 31. decembru 2018 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra. V rokoch 2018 a 2017 nenastala žiadna zmena v základnom imaní.

Kapitálové a ostatné fondy (r. 087)

V rámci kapitálových fondov je k 31. decembru 2018 vykázaný zákonný rezervný fond vo výške 83 € a v rámci fondov zo zisku zákonný rezervný fond vo výške 11 480 €.

Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 097)

Predstavuje k 31. decembru 2018 sumu - 1 549 419 €, čo predstavuje neuhradenú stratu minulých rokov.

kt

m

Výsledok hospodárenia za rok 2018 po zdanení (r. 100)

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za bežný rok 2018

Výsledok hospodárenia za rok 2018	-8 783
Prevod na účet neuhradených strát minulých rokov	-8 783

V nasledujúcej tabuľke sa uvádza vysporiadanie účtovného zisku za rok 2017 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 31.5.2018.

Účtovný zisk za rok 2017	3 475
Prevod zisku dle rozhodnutí VH je na účtu zisku minulých rokov	3 475

2. Rezervy (r. 118 a r. 136)

V €	2018				
	Stav k 1.1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2018
Krátkodobé rezervy (r. 137 a r. 138), z toho:					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	2 477	0	723	0	1 754
Ostatné	0	0	0	0	0

V €	2017				
	Stav k 1.1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2017
Krátkodobé rezervy (r. 137), z toho:					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1 955	522	0	0	2 477
Rezerva na audit	2 400	0	2 400	0	0
Ostatné	0	0	0	0	0

3. Závazky (r. 101)

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

V €	2018	2017
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky v lehote splatné do jedného roka	881 309	878 912
Krátkodobé obchodné a ostatné záväzky spolu (r. 122)	881 309	878 912
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé obchodné a ostatné záväzky spolu (r. 114)	2 826	2 844

V záväzkoch voči materskej účtovnej jednotke (r. 128) je pôžička voči jednotke Trelleborg požička : 881 204,63 EUR. (870 000,00 EUR jistina + 11 204,63 EUR úroky).

Závazky zo sociálneho fondu (r. 114)

V €	2018	2017
Stav k 1.1.	2 844	2 863
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	147	145
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	147	145
Čerpanie sociálneho fondu	165	164
Stav k 31.12.	2 826	2 844

Sociálny fond bol tvorený z nákladov vo výške 0,6 % z objemu zúčtovaných hrubých miezd. Prostriedky zo sociálneho fondu boli čerpané hlavne na príspevok na stravovanie, pracovné a životné jubileá a pitný režim.

Odložený daňový záväzok (r. 117)

V €	2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	
- Zdaniteľné - Dlhodobý hmotný majetok (účtovné odpisy < daňové odpisy)	7 475
- Odpočítateľné – Opravná položka k pohľadávkám	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	0
Odložený daňový záväzok	1 570
z toho:	1 368
Stav k 1.1.	202
Zaučtovaná ako zvýšenie nákladov	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0
Stav k 31.12.	1 570

VII. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**1. Tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb (r. 04 a r. 05) a tovaru (r. 03)**

V €	Provízia		Ostatné	
	2018	2017	2018	2017
Služby				
Tuzemsko	0	0	0	0
Česká republika	79 700	79 953	0	0
Spolu	79 700	79 953	0	0

kt

lm

V €	Špeciálne gumové diely, silenbloky, guferá, membrány		Ostatné	
	2018	2017	2018	2017
Tovar:				
Česká republika	0	0	0	0
Tuzemsko	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

V €	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:		
Zisk z predaja dlhodobého majetku (z r. 08)	0	1 400
Zisk z predaja materiálových zásob (z r. 08)	0	0
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky (r. 42), z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

3. Čistý obrat

V €	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	79 700	79 953
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	203	1 766
Čistý obrat celkom	79 903	81 719

Výpočet tohto ukazovateľa je definovaný ako kritérium pre povinný audit, konsolidáciu alebo použitie IFRS v zákone o účtovníctve.

4. Náklady

Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok (r. 12)

V €	2018	2017
Spotreba materiálu	1 214	1 373
Spotreba energií	203	252
Tvorba/(zúčtovanie) opravných položiek k materiálu	0	0
Spolu	1 417	1 625

kt

Služby (r. 14)

V €	2018	2017
Ostraha	0	0
Služby k výpočtovej technike	2 591	2 565
Opravy	332	747
Telefónne služby	1 457	1 622
Náklady voči audítorovi (overenie účt. závierky)	410	615
Náklady voči audítorovi (iné služby)	0	0
Preprava tuzemská	0	8
Ostatné služby	11 786	11 988
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	42	52
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky (r. 049)	24 141	15 306
Bankové poplatky (r. 054)	188	587

X. SPRIAZNENÉ OSOBY**Prijmy a výhody štatutárnych orgánov/členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov vr. kľúčového manažmentu**

Mzdy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti v roku 2018 boli vo výške 16 416 € (r. 2017 : 15 563 €). Činnosť členov predstavenstva a dozornej rady nie je odmeňovaná.

Nákupy tovaru sa uskutočnili za bežné ceny a predaje výrobkov sa uskutočnili za bežné ceny podľa cenníka spoločnosti a za obvyklých obchodných podmienok, ktoré platia aj pre tretie strany. Nevytvorili sa žiadne opravné položky k pohľadávkam, ktoré sa týkajú spriaznených osôb.

XI. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má nebytové kancelárske priestory (62,66 m²) + archív (10 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 6 mesiacov.

XII. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

kt

w

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

XII. UDALOSTI PO 31. 12. 2018 DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY 25.3.2019

Spoločnosť neviduje žiadne udalosti.

25.3.2019

.....
dátum

 
.....
podpis štatutárneho orgánu