

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu** v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015) a opatrenia č.MF/14770/2017-74 (FS č.15/2017)

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	INCON, spol. s r. o.
Sídlo:	Priemyselná 6, 971 01 Prievidza
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 12.06.1992
Hlavný predmet podnikania:	Výroba výrobkov z plastu pre stavebníctvo.
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť INCON, spol. s r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2018

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

Názov položky	Účtovné obdobie 2017	Účtovné obdobie 2016	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	3 265 060	2 244 784	nie
Čistý obrat celkom	9 516 927	8 115 765	áno
Počet zamestnancov	107	105	áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka (UJ) nemá účasť v inej personálnej spoločnosti (komanditná spoločnosť, verejná obchodná spoločnosť), kde by neobmedzene ručila.

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.08.2018.

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5) **Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:** bez náplne

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	132	107
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	139	134
- počet vedúcich zamestnancov	9	9

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv): **áno**

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách: **Žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): **Bez náplne**

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Bez náplne
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (doprava,...)
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Bez náplne
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (doprava,...)
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Bez náplne
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavu nehnuteľnosti spoločnosť nepoužíva, lebo má štandardnú výrobu s krátkym výrobným cyklom – bez náplne
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota, pričom ocenenie rizikových pohľadávok sa znižuje tvorbou opravných položiek.
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Bez náplne
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Bez náplne
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota – časové rozlíšenia sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na

		dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
15.	Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota – časové rozlíšenia sa účtujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
17.	Deriváty:	Bez náplne
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Bez náplne
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Bez náplne
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Závazky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**: bez náplne

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: **bez náplne**

g) **Informácia o poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: **bez náplne**

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila UJ odborným odhadom bonity klienta.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke UJ stanovila metódu odúčtovania na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).
- Rezervy ocenila UJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- UJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie **reálnou hodnotou** – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- UJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- UJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- UJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

f) Tvorba odpisového plánu:

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	Spôsob odpisovania
Software	013	2	Rovnomerne
Obchodná značka	014	3	Progressívne
Výpočtová technika, dopravné prostriedky	022.A	4	Rovnomerne
Výrobné stroje a zariadenia	022.A	6	Rovnomerne
Drobný hmotný majetok	022.A	2	Rovnomerne

Komentár k odpisovému plánu:

- UJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku.

- Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 2 resp. 3 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnutelných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU) a kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave **nevýznamných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: Bez náplne

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie **o dlhodobom nehmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		539 989	265 000					804 989
Prírastky								
Úbytky			265 000					265 000
Presuny								
Stav na konci		539 989	0					539 989
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		537 947	88 333					626 280
Prírastky		1 290	176 667					177 957
Úbytky			265 000					265 000
Presuny								
Stav na konci		539 237	0					539 237
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		2 042	176 667					178 709
Stav na konci		752	0					752

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniiteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		537 410	0			0		537 410
Prírastky						267 579		267 579
Úbytky								
Presuny		2 579	265 000			-267 579		0
Stav na konci		539 989	265 000			0		804 989
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		537 410	0					537 410
Prírastky		537	88 333					88 870
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		537 947	88 333					626 280
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		0	0			0		0
Stav na konci		2 042	176 667			0		178 709

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku			5 755 420				0		5 755 420
Prírastky							87 262		87 262
Úbytky									
Presuny			87 262				-87 262		0
Stav na konci			5 842 682				0		5 842 682
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku			5 579 764						5 579 764
Prírastky			76 334						76 334
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci			5 656 098						5 656 098
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku			175 656						175 656
Stav na konci			186 584						186 584

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku			5 623 842				0		5 623 842
Prírastky							134 942		134 942
Úbytky			3 364						3 364
Presuny			134 942				-134 942		
Stav na konci			5 755 420				0		5 755 420
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku			5 413 317						5 413 317
Prírastky			169 811						169 811
Úbytky			3 364						3 364
Presuny									
Stav na konci			5 579 764						5 579 764
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku			210 525						210 525
Stav na konci			175 656						175 656

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): **bez náplne**

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

d) Majetok, ktorým je **goodwill**: **bez náplne**

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU): **bez náplne**

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení**: **bez náplne**

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku**: **bez náplne**

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: **bez náplne**

k) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch): **bez náplne**

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky **súvahy**, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	12 517	1 961	12 517		1 961
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	332		332		0
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):	12 849	1 961	12 849		1 961

Komentár: Dôvod tvorby opravnej položky (OP) k zásobám – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: bez náplne

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): bez náplne Spoločnosť nepoužíva, lebo má štandardnú výrobu s krátkym výrobným cyklom.

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)	9 041	14 009	9 041		14 009
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku	9 041	14 009	9 041		14 009
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	1 015 268	25 701	5 675		1 035 294
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	989 507	25 701	5 675		1 009 533
- z toho: ostatné krátke pohľadávky	25 761				25 761

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
CISS MARTIN, s.r.o.	135 256	135 256	100

INTERSET Group, s.r.o.	111 208	111 208	100
DIVERSO ŽILINA, s.r.o.	88 833	88 833	100

Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.
- **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 20% k pohľadávkam nad 360 dní, 50 % k pohľadávkam nad 720 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 1.080 dní po lehote splatnosti.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	411 805		411 805
Krátkodobé pohľadávky (R53)	704 174	1 504 383	2 208 557

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	260 104		260 104
Krátkodobé pohľadávky (R53)	637 877	1 469 624	2 107 501

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	X
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo – kontokorentný úver v Tatra banke s rámcom 950 000 Eur, stav k závierkovému dňu:	608 718	3 000 000
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	X

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Nedaňové opravné položky k zásobám	1 961	0	1 961	21	412
Nedaňové rezervy	2 260	0	2 260	21	475
Nezaplatené záväzky po lehote splatnosti zdanené	0	674	674	21	141
Záväzky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	45 916		45 916	21	9 642
SPOLU:	x	x	X	x	10 670

Komentár k odloženej daňovej pohľadávke:

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložená daň sa vyčísluje len z dočasných rozdielov; odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnania (napr. predpoklad plusového základu dane pre odpočítanie daňovej straty).

- t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM): bez náplne**
- u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: **bez náplne**
- v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému: **bez náplne**
- w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**
- x) Informácie o vlastných akciách: **bez náplne**
- y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	542
- poistenie majetku dlhodobé na 2020-22	542
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	26 819
- ostatné napr. licenčné a bankové poplatky, nájomné a pod.	17 829
- poistenie majetku	8 993
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	0
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	0

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:

Základné imanie v sume 171 300,- € predstavujú splatené vklady spoločníkov nasledovne:

Ing. Bohumil Král' CSc.	85 650
Mgr. Marek Král'	85 650

2. Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov, najmä počet príspevkov a jednotlivé sumy príspevkov, opis vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov obchodnej spoločnosti pre jej akcionárov alebo spoločníkov, ako aj na zvýšenie základného imania: **bez náplne**

3. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: **bez náplne**

4. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk za účtovné obdobie roku 2017	233 036
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	233 036

5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): **bez náplne**

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: **bez náplne (dosiahnutá za bežné účtovné obdobie strata)**

7. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: **spoločníci o strate nerozhodli a nebol spracovaný ani návrh na vysporiadanie straty účtovného roka 2018.**

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): z toho	130 739	27 629	57 010	71 500	29 858
na obstaranie DNM – obchodnej značky	86 875		15 375	71 500	0
nevyčerpané dovolenky s príslušenstvom	40 015	25 369	40 015	0	25 369
ostatné napr. audit, nevyfakturované dodávky	1 620	2 260	1 620	0	2 260
nevyfakturované dodávky – OZ ČR	2 229	0	0	0	2 229

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): z toho	31 167	128 510	28 938	0	130 739
na obstaranie DNM – obchodnej značky	0	86 875	0	0	86 875
nevyčerpané dovolenky s príslušenstvom	28 178	40 015	28 178	0	40 015
ostatné napr. audit, nevyfakturované dodávky	760	1 620	760	0	1 620
nevyfakturované dodávky – OZ ČR	2 229	0	0	0	2 229

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

d) **Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti** v členení v nadväznosti na položky **súvahy**; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	250 612	224 377
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	58 152	53 183
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	192 460	171 194

Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 645 598	2 026 242
Záväzky do lehoty splatnosti	1 645 598	2 026 242
Záväzky po lehote splatnosti	27 552	122 551

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: **bez náplne**

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	187 327	186 468	859	21	180
SPOLU:	x	x	x	x	180

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	53 183	49 404
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 268	5 049
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 268	5 049
Čerpanie sociálneho fondu	1 299	1 270
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	58 152	53 183

h) Vydané dlhopisy: **bez náplne**

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur k záv.dňu	výška úroku (%)	splatnosť
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
Tatra banka	EUR	kontokorentný	x	608 718	1,6%	10.3.2019
Ostatné dlhodobé záväzky (R110 súvahy)						
Spoločníci	EUR	pôžička	x	195 460	5,5%	31.12.2017

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia:**

- Kontokorentný nezáväzný – Tatra banka, akciová spoločnosť, IČO: 00686930, Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava1, úverový rámec 950 000,- €, ručenie: záložné právo na pohľadávky.

- Zmluva o pôžičke zo dňa 12.01.2012 uzatvorená medzi INCON, spol. s r.o. a Mgr. Marekom Kráľom a Ing. Bohumilom Kráľom CSc. (spoločníci) ako veriteľmi, ručenie: bez náplne

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: **bez náplne**

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: **bez náplne**

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: bez náplne

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani: bez náplne

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (teoretická daň):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	- 65 876	x	
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	X	- 13 834	21%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	164 727	x	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-66 036	x	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-12 021	x	
6	Základ dane (R500 DP):	20 794	x	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	x	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		4 367	21%
9	Odložená daň z príjmov:		3 761	21%
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		8 128	21%

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	300 745	x	
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		63 156	21%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	198 937	x	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	116 321	x	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	13 623	x	
6	Základ dane (R500 DP):	369 829	x	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	x	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		77 664	21%
9	Odložená daň z príjmov:		-9 953	21%
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		67 711	21%

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: bez náplne

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
601 Tržby za vlastné výrobky (okná)	8 038 296	7 340 577
602 Tržby z predaja služieb (montáž, doprava)	1 470 226	1 323 399
604 Tržby za tovar (doplnky k oknám)	893 737	852 951

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	117 386	72 674	28 825	44 712	43 849
Výrobky	346 344	561 447	255 272	-215 103	306 175
Spolu	463 730	634 121	284 097	- 170 391	350 024
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	- 170 391	350 024

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
621 Aktivácia výrobkov (vzorky)	455	0
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	455	0

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
642 Predaný materiál	41 958	19 440
644 Zmluvné pokuty a penále	1 402	1 415
648 Ostatné prev.výnosy (poistné udalosti, rozpustenie dotácie, zrušenie rezervy na obstaranie DNM a pod.)	79 466	59 863

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
521 Mzdové náklady	1 195 442	990 888
524 Sociálna poisťovňa	297 292	249 396
524 Zdravotná poisťovňa	112 763	87 996
527 Iné osobné a sociálne náklady	55 584	47 590
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 661 081	1 375 870

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
662 Výnosové úroky		1

663 Kurzové zisky	1 449	1 108
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	1 449	1 109

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Služby montáže – dodané na zákazku	1 168 936	1 023 813
Doprava okien a doplnkov	347 838	280 545
Nájomné	333 510	330 428
Provízie pravidelné	149 368	169 585
Softwarové služby	84 983	82 205
Služby – dodané na zákazku (subdodávky)	81 835	21 313
Reklamné služby a inzercia	52 000	38 101
Internet	38 709	32 889
Správa a údržba PC siete	36 000	31 443
Oprava a udržiavanie – stroje a zariadenia	35 250	23 955
Služby, školenie, kopírovanie	34 799	20 866
Opravy a udržiavanie – autá, technologické vozidlá	32 148	20 717
Ostatné	76 017	94 024
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	2 471 393	2 169 884

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
542 Predaný materiál	3 062	4 474
543 Dary	388	97
544 a 545 Pokuty a penále	410	1 656
548 Ostatné prevádzkové náklady (R26 výkazu ZaS) z toho:	135 106	53 688
Poistenie majetku	24 258	22 467
Poistenie pohľadávok	20 252	21 378
Členské príspevky PO	1 950	950
Vyradenie DNM – obchodná značka	79 500	0
Ostatné	9 146	8 893

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
562 Nákladové úroky (z úverov a pôžičky)	36 910	13 435
563 Kurzové straty	8 254	7 328
568 Ostatné finančné náklady (hlavne bankové poplatky)	6 557	7 750
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	51 721	28 513

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): **bez náplne**

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo auditorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	3 160	3 160
Iné uist'ovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	893 737	852 951
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	8 038 296	7 340 577
Tržby z predaja služieb (602, 606)	1 470 226	1 323 399
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	0	0
Čistý obrat celkom	10 402 259	9 516 927

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	9 905 138	8 849 346
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	486 971	667 581
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	10 150	0

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmiienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv: **bez náplne**

1b) **Podmiienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: **bez náplne**

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: **bez náplne**

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU): **bez náplne**

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát: **bez náplne**

Do dňa zostavenia účtovnej závierky neboli identifikované žiadne následné udalosti súvisiace s účtovným obdobím roku 2018.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z osôb:

Spriaznená osoba: Ing. Bohumil Král' CSc.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Zmluva o dlhodobej pôžičke	125 099	111 276
Nákladové úroky z dlhodobej pôžičky	6 291	5 954

Spriaznená osoba: Mgr. Marek Král'	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Zmluva o dlhodobej pôžičke	67 361	59 918
Nákladové úroky z dlhodobej pôžičky	3 388	3 206
Nákladové úroky z krátkodobej pôžičky	11 587	0

Spriaznená osoba: WINK TRADE, s. r. o.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Kúpa	1 147 211	1 292 619
Predaj	4 983	7 180

Spriaznená osoba: Reality BMJ, s. r. o.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Kúpa	240 131	240 131
Predaj	1 234	1 261

Spriaznená osoba: Energy PD, s. r. o.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Predaj	160	0

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky: bez náplne

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: bez náplne

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): bez náplne

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): bez náplne

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.
Základné imanie	171 300	0	0	0	171 300
Základné imanie	171 300	0	0	0	171 300
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	27 692	0	0	0	27 692
Zákonný rezervný fond	27 692	0	0	0	27 692
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia:	0	0	0	0	0
z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	204 601	233 036	0	0	437 637
Nerozdelený zisk minulých rokov	204 601	233 036	0	0	437 637
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	233 036	-74 004	0	233 036	-74 004
Spolu	636 629	159 032	0	233 036	562 625

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.
Základné imanie	171 285	15	0	0	171 300
Základné imanie	171 285	15	0	0	171 300
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	27 692	0	0	0	27 692
Zákonný rezervný fond	27 692	0	0	0	27 692

Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia:	0	0	0	0	0
z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	182 302	23 180	881	0	204 601
Nerozdelený zisk minulých rokov	182 302	23 180	881	0	204 601
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 180	233 036	0	23 180	233 036
Spolu	404 459	256 231	881	23 180	636 629

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe