

## Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2018

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

**VAŠA s. r. o.**

A. Hlinku 86, 972 71 Nováky

Spoločnosť VAŠA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21. 3. 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 19. 6. 2001 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 12729/R).

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti

Za rok 2017 hlavnú činnosť Spoločnosti tvorí maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností, klampiarske práce, výroba a dodávka elektriny z obnoviteľných zdrojov, výstavba priemyselnej haly.

#### 3. Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti

Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný v roku 2018: 50,3 z toho počet vedúcich zamestnancov: 6 (v roku 2017: 51; z toho počet vedúcich zamestnancov: 6 ).

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách v roku 2018: 50,3; z toho vedúci zamestnanci: 6 (v roku 2017: 51; z toho vedúci zamestnanci: 6 )

#### 4. Stav zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť k 31. 12. 2018 vykazuje zamestnancov v počte 49 osôb; z toho vedúci zamestnanci: 6. (k 31. 12. 2018: v počte 51 osôb; z toho vedúci zamestnanci: 6 )

#### 5. Údaje o neobmedzenom ručení

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

#### 6. 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 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

#### 7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 zostavená dňa 27. 03. 2018:

- dňa 27. 03. 2018 bola predložená do Registra účtovných závierok,
- dňa 05. 04. 2018 bola schválená riadnym valným zhromaždením Spoločnosti,
- dňa 05. 04. 2018 bolo elektronicky odoslané Oznámenie o schválení účtovnej závierky Finančnej správe SR.

#### 8. Schválenie audítora

Riadne valné zhromaždenie Spoločnosti na základe schválilo spoločnosť ADT Consulting s.ro., Trenčín za audítora individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Zloženie štatutárneho orgánu – konatelia:

Jozef Gombarčík - konateľ – vznik funkcie 19. 3. 2004  
 Eduard Gombarčík – konateľ – vznik funkcie 19.3.2004  
 Janeta Gombarčíková – konateľ – vznik funkcie 19.3.2004

Spoločnosť v účtovnom období 2017 neposkytla pre členov štatutárneho orgánu ani iným orgánom účtovnej jednotky žiadne záruky alebo iné zabezpečenia ani pôžičky.

Spoločnosť neevidovala k 1. januáru 2017 a ani neeviduje k 31. 12.2018 žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie ani pôžičku pre členov štatutárneho orgánu ani iného orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť v účtovnom období 2018 nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenie na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	EUR	%	%	%
Jozef Gombarčík	5 263 158	75,00	75,00	0,00
Eduard Gombarčík	1 736 842	25,00	25,00	0,00
<b>Spolu:</b>	<b>7 000 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

## D. INFORMÁCIE O SKUPINE

Spoločnosť nie je povinná k 31. 12. 2018 zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu a nie je zahrňovaná do žiadnej skupiny účtovných jednotiek.

## E. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH, ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Počas roka nenastali v účtovnej jednotke zmeny účtovných zásad. V účtovnom

období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

## 2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

### Oceňovanie:

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, úroky z úverov, nakoľko Spoločnosť nečerpá úvery a v účtovnej jednotke nebolo do času uvedenia tohto majetku do používania rozhodnuté, že budú tvoriť súčasť obstarávacej ceny, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť nevytvorila žiadny dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

V priebehu účtovného obdobia neboli v Spoločnosti účtované žiadne náklady na výskum a vývoj.

Zníženie ocenenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou - 092\*\*\*\*, 093\*\*\*\* a 094\*\*\*\*.

### Odpisovanie:

Odpisovanie majetku je v Spoločnosti riadené postupom podrobne popísanom v Smernici pre vedenie účtovníctva.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne evidovať zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518\*\*\*\* a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 780\*\*\*\*, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518\*\*\*\* bez ďalšej evidencie.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný/mesačný Odpis
Software	4	Rovnomerná	Mesačný odpis – 1/48

Účtovná jednotka, ak nie je uvedené inak účtovne odpisuje hmotný majetok (okrem zásob) zaradený dňom 01. 01. 2011 a neskôr mesiacom zaradenia do majetku. Pri majetku zaradenom pred rokom 2011 účtovná jednotka pokračuje v doterajšom spôsobe odpisovania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý sa účtovná jednotka rozhodne evidovať, zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501\*\*\*\* a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 780\*\*\*\*, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501\*\*\*\* bez ďalšej evidencie.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 EUR. V priebehu roka tento majetok účtuje Spoločnosť na účte 042\*\*\*\* a ku koncu roka (alebo ak je to z povahy technického zhodnotenia zrejmé aj skôr) ho podľa celkovej sumy buď preúčtuje do nákladov 501\*\*\*\* alebo priradí k pôvodnému majetku ako technické zhodnotenie.

Dlhodobý hmotný majetok účtovaný na účt. tr. 03 účtovná jednotka neodpisuje – pozemky, umelecké diela a zbierky.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný odpis
Stavby hala A	40 rokov	Rovnomerná	1/40
Stavby	20 rokov	rovnomerná	1/20
Samostatné hnutelné veci	4-12 rokov	Rovnomerná	1/4 - 1/10
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	1/4

### 3. Dlhodobý finančný majetok

V Spoločnosti sa za dlhodobý finančný majetok považujú cenné papiere a podiely. Ide o cenné papiere a podiely v dcérskych účtovných jednotkách, cenné papiere a podiely v spoločnosti so spoločným rozhodujúcim vplyvom a realizovateľné cenné papiere.

Cenné papiere a podiely Spoločnosť oceňuje pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely. V priebehu obstarávania jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov účtuje na účte 043 – Obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou obstarania je sledovaný na podsúvahových účtoch - 760\*\*\*\*

### 4. Zásoby

Spoločnosť účtuje spôsobom A účtovania zásob. Spoločnosť nakupované zásoby oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, a to dopravné náklady. Úbytok zásob rovnakého druhu Spoločnosť oceňovala metódou FIFO /prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob/.

Drobné pomocné a prevádzkové látky, pre ktoré je charakteristická jednorazová spotreba Spoločnosť účtuje ako spotrebu materiálu na účte 501\*\*\*\*.

### 5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ich hodnoty (platobná neschopnosť, omeškanie platieb, významné finančné problémy dlžníka sú dôvodom toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená) Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou.

Spoločnosť prehodnocuje ku koncu bežného obdobia výšku opravných položiek evidovaných v účtovníctve Spoločnosti a na základe poznania stavu jednotlivých dlžníkov ako i miery rizika spresňuje ich výšku.

## 6. Krátkodobý finančný majetok

Pre tento druh majetku Spoločnosť v súčasnosti nemá náplň.

## 7. Finančný majetok

Finančný majetok tvorí v Spoločnosti peňažná hotovosť účtovnej jednotky, ekvivalenty peňažnej hotovosti, najmä ceniny, účty v bankách ako i peniaze na ceste.

Peňažné prostriedky a ceniny Spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

## 8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykazované vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

## 9. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Slúžia na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňované sú v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k poslednému dňu bežného obdobia.

## 10. Záväzky

Záväzky Spoločnosť pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou. Ak pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedie záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

## 11. Odložené dane

Spoločnosť eviduje dočasné rozdiely vyplývajúce z rozdielnej účtovnej zostatkovej ceny samostatných hnutelných vecí a daňovou zostatkovou cenou, rezervu na odchodné, rezervu na audit, neuhradené záväzky po splatnosti dlhšie ako 360 dní, daňové licencie rokov 2015, 2016, neumorenú stratu, dodanie nezaplatených záväzkov rokov,

## 12. Leasing

Spoločnosť nemá v roku 2018 pre túto oblasť náplň.

## 13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene Spoločnosť prepočítava na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, v účtovnej závierke určeným a vyhláseným v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri prírastku cudzej meny nakúpenej za euro používa Spoločnosť kurz komerčnej banky platný v čase kúpy.

Spoločnosť na základe par.52, ods.39 a par.17, ods.17 Zákona číslo 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zahŕňa kurzové rozdiely do základu dane až pri inkase pohľadávok a úhrade záväzkov.

## 14. Výnosy

Vykazované tržby za služby a predaj majetku neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

## **F. INFORMÁCIE , KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**

### **1. Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.**

- Pre túto časť Spoločnosť spolupracuje s firmami, ktoré vymáhajú pohľadávky – Exekučná s.r.o., Právny dom – advokáti s.r.o., JUDr. Ján Marták.

### **2. Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám**

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

### **3. Opis a hodnota podmieneného majetku**

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

### **4. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch**

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

### **5. Významné položky údajov sledovaných na podsúvahových účtoch**

- Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch pohľadávky- vo výške 386 167 EUR

## **G. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne iné skutočnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach, ktoré by si vyžadovali ďalšie vykázanie v účtovnej závierke 31.12.2018 alebo jej úpravu.

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	49	51
počet vedúcich zamestnancov	6	6

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill E	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154478						154477
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		154478						154477
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154364						154364
Prírastky		114						114
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		154478						154478
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3481						3481
Stav na konci účtovného obdobia		114						114

### 3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté predavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	562340	11891207	3284765				856649		16594961
Prírastky			2021764				4548401		6570165
Úbytky							2407881		2407881
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	562340	11891207	5306529				29971699		47731775
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3834522	2870634						6705156
Prírastky		595224	184597						779821
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4429746	3055231						7484977
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	562340	11891207	3284764						15738311
Stav na konci účtovného obdobia	562340	11891207	5306529						17760075

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tat- ný DH M	Ob-stará- vaný DHM	Po- sk- yt- nú té pr- ed- da- vk- y na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	549828	8351816	3259532				231808		12392984
Prírastky	12512	3539391	25232				4194623		7771758
Úbytky							3569782		3569782
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	562340	11891207	3284765				856649		16594960
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3376990	2711281						6088271
Prírastky		457532	159353						616885
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3834522	2870634						6705156
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	549828	4974823	548251						6072905
Stav na konci účtovného obdobia	562340	8056685	414131						9033156

#### 4. Informácie k prílohe o dlhodobom hmotnom majetku , na ktorý je zriadené záložné právo:

Na základe zmlúv o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 1532/2009/Zz zo dňa 10.9.2009 a č. 400/2014/Zz zo dňa 10.3.2014, uzatvorených medzi VÚB a.s. ako záložným veriteľom a VAŠA s.r.o. ako záložcom, je v katastri nehnuteľností registrovaná pohľadávka banky zabezpečená vkladom týchto parciel z LV č. 2802 , k.ú. Nováky:

Parcela č. 1152/4 výmera 1572 m<sup>2</sup> zastavané plocha a nádvorie

Parcela č. 1807/3 výmera 5434m<sup>2</sup> zastavané plochy a nádvorie

Parcela č. 1807/24 výmera 70 m<sup>2</sup> zastavané plochy a nádvorie

Parcela č. 1807/22, 1149/1,1149/4,1150,1151,1152/2,1155/1,1155/2,1155/3,1157,1161,1806/4,1807/3,1808/3

Stavba č. 1620,1602,1531,1514

A na LV č. 4580, k.ú. Nováky

Parcela č. 3210/2,3210/1,3210/2

#### 5. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Pre túto časť nemá spoločnosť obsahovú náplň

#### 6. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Pre túto časť nemá spoločnosť obsahovú náplň

7. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	342012	3053	79741		265325
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>342012</b>	<b>3053</b>	<b>79741</b>		<b>265325</b>

8. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	613318	265325	878643
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1362		1362
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>614680</b>	<b>265325</b>	<b>880005</b>

## 9. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10681	31418
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	339292	111957
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>349973</b>	<b>143375</b>

## 10. Informácie k prílohe o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	11660	1334			12994
Na odchodné	11660	1334			12994
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	28274				36909
Audit	4200				4200
Nevyčerpané dovolenky	17812	6391			24203
odvody	6262	2243			8505

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	9245	2415			11660
	9245	2415			11660

<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	23534				28274
Audit	4200				4200
Nevyčerpané dovolenky	14306				17812
Odvody	5028				6262

#### 11. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	1299793	750442
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<b>1299793</b>	<b>750442</b>
Záväzky po lehote splatnosti		

#### 12. Informácie k prílohe o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	16640	63533
zdaniteľné	16640	63533
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	66097	570848
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	19843	39981
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	18047	114932

<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

### 13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	958	1344
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1024	1632
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2000	2000
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	3024	3632
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	3983	4018
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	0	958

### 14. Informácie k prílohe) o vydaných dlhopisoch

Pre túto časť spoločnosť nemá obsahovú náplň

### 15. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Investičný úver	EUR	2,28	25.3.2019			324940
Investičný úver	EUR		20.08.2027	3489490		1923740
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Investičný úver	EUR	2	25.3.2019	64924		260016

Kontokorent	EUR			495618		562866
Úver na obežný majetok	EUR		31.3.2021	51013		
Investičný úver	EUR			459120		408600

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné úctovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce úctovné obdobie g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Závazky voči spoločníkom	EUR			2467559		0
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

#### 16. Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Pre túto časť spoločnosť nemá obsahovú náplň

#### 17.

Názov položky a	Bežné úctovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné úctovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	142625	130559	255344	10288	145856
Zvieratá					

<b>Spolu</b>	142625	130559	255344	10288	145856
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x	10288	145856

#### 18. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1229214	1202534
Tržby z predaja služieb	2194444	1500916
Tržby za tovar	2506154	2365537
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5929812</b>	<b>5068987</b>

#### 19. Informácie auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>4200</b>	<b>4200</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

#### 20. Informácie k prílohe o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	18047	114932
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		

Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

## 21. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	214544	x	x	203879	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	9281			36662		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	18047			114932		
Umorenie daňovej straty	203175			203879		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

## INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Odpis podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv a podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.

**Spoločnosť prijala systém, v ktorom právne služby poskytnuté JUDr. Martákom zostávajú v rovine mimosúdneho vymáhania / pokusy a zmier/ , kontrola úhrad pohľadávok a ich následné postúpenie na vymáhanie cestou spoločnosti , exekučná s.r.o.. Právne spory rieši firma Právny dom- advokáti s.r.o. z Banskej Bystrice.**