

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Apleona HSG s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30. novembra 2004. Dňa 17. decembra 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel s.r.o. vložka 34198/B. Spoločnosť sídli na ulici Röntgenova 26, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35913177.

V priebehu roka 2018 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
2. správa nehnuteľností
3. manažment v oblasti stavebníctva
4. sprostredkovateľská činnosť

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 36 | 37 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 33 | 35 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| Apleona HSG International GmbH | 15 602 EUR | 94 % | 94 % | |
| Apleona GmbH | 996 EUR | 6 % | 6 % | |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 16 598 EUR | 100 % | 100 % | 0 % |

Spoločnosť je súčasťou skupiny Apleona GmbH. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Apleona HSG International GmbH, ktorej materskou spoločnosťou je Apleona GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Apleona GmbH, An der Gehespitz 50, 632 63 Neu-Isenburg, Nemecko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Apleona GmbH, An der Gehespitz 50, 632 63 Neu-Isenburg, Nemecko zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná aj Apleona HSG s.r.o.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konatelia : Stefan Bauer, Štefan Melikant

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa na základe znaleckého posudku.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

| | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby | - | - | - |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 5 | 20 | lineárna |
| Dopravné prostriedky | - | - | - |
| Inventár | rôzna | 100 | jednorazový odpis |
| Iný dlhodobý hmotný majetok | - | - | - |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy vážený aritmetický priemer. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť pri svojom vzniku rezervný fond nevytvára. Spoločnosť vytvorí re-zervný fond z čistého zisku vykázaného v schválenej riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Rezervný fond sa každoročne dopĺňa o 5% čistého zisku, vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, dokiaľ nedosiahne 10% základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | 8 000 | | | | | | 8 000 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 8 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 000 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | 3 381 | | | | | | 3 381 |
| Prírastky | | | 1 464 | | | | | | 1 464 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 4 845 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 845 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 0 | 4 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 619 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 3 155 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 155 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | 24 279 | | | | | | 24 279 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 16 279 | | | | | | 16 279 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 8 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 000 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | 18 197 | | | | | | 18 197 |
| Prírastky | | | 1 464 | | | | | | 1 464 |
| Úbytky | | | 16 279 | | | | | | 16 279 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 3 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 381 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 0 | 6 081 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 082 |
| Stav na konci účtovného | 0 | 0 | 4 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 619 |

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým škody na prenajatých nehnuteľnostiach a veciach v úschove, environmentálne škody. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 1 000 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 100 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Spoločnosť neevviduje majetok zabezpečený záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 4 819 | | -220 | | 4 599 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | 0 | | 0 | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 4 819 | 0 | -220 | 0 | 4 599 |

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2018 vytvorené opravné položky na základe interného predpisu materskej spoločnosti vo výške 1% z faktúr nesplatených a po splatnosti do 30 dní, 33% z faktúr po splatnosti od 31 do 60 dní, 50% po splatnosti nad 61 dní a 100% po splatnosti nad rok.

Pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným osobám sú vo výške 0,0 EUR.

Spoločnosť neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Iné pohľadávky | 322 875 | | 322 875 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 322 875 | 0 | 322 875 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 481 700 | 579 | 482 279 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 3 895 | | 3 895 |
| Iné pohľadávky | 398 | | 398 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 485 993 | 579 | 486 572 |

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 1 159 | 3 215 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 525 964 | 471 442 |
| Spolu | 527 123 | 474 657 |

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 407 | 3 896 |
| - Služby pre FM | 1 407 | 3 896 |

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z finančného vkladu a je plne splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|--|
| Účtovný zisk | 196 006 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prevod spoločníkovi | 196 006 |
| Prevod do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Spolu | 196 006 |

9. REZERVY

Informácie o rezervách

| Návod položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 82 221 | 237 862 | -215 733 | | 104 350 |
| Ročné odmeny | 29 744 | 33 800 | -29 744 | | 33 800 |
| Dodávka a služby pre FM | 52 477 | 203 656 | -185 989 | | 70 144 |
| Fin.náklady | 0 | | | | 0 |
| Nevyčerpaná dovolenka | 0 | 406 | | | 406 |

| Návod položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 50 455 | 220 526 | -188 760 | 0 | 82 221 |
| Ročné odmeny | 5 949 | 29 744 | -5 949 | | 29 744 |
| Dodávka a služby pre FM | 40 400 | 190 782 | -178 706 | | 52 476 |
| Fin.náklady | 1 561 | | -1 561 | | 0 |
| Nevyčerpaná dovolenka | 2 544 | | -2 544 | | 0 |

Rezervy sú vytvorené z dôvodu väzieb na hospodárske výsledky bežného roku, vyhodnotenia plnenia jednotlivých projektov a ich použitie sa predpokladá v nasledujúcom roku.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Návod položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 4 059 | 10 380 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 4 059 | 10 380 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 450 111 | 418 583 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 346 640 | 355 308 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 103 471 | 63 275 |

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 4 599 | 4 819 |
| odpočítateľné | 4 599 | 4 819 |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 104 336 | 82 482 |
| odpočítateľné | 104 336 | 82 482 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 22 875 | 18 332 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 22 875 | 18 332 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 22 875 EUR.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 10 380 | 13 070 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3 651 | 3 226 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 3 651 | 3 226 |
| Čerpanie sociálneho fondu | -9 972 | -5 916 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 4 059 | 10 380 |

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie súdne spory.

Informácie o podsúvahových položkách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 121 317 | 106 443 |

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Poskytnuté služby | |
|---------------------|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovenská republika | 2 715 382 | 2 437 055 |
| Nemecko | 88 654 | 88 654 |
| Rakusko | | 6 416 |
| Slovinsko | 1 348 | 1 487 |
| Spolu | 2 805 384 | 2 533 612 |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby z predaja služieb | 2 805 384 | 2 533 612 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | 0 |
| Čistý obrat celkom | 2 805 384 | 2 533 612 |

Pozn. Cca. 70% tržieb pochádza od jedného zákazníka.

Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 1 496 728 | 1 296 587 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti | 7 550 | 7 550 |
| Nakúpené služby pre FM a NFM | 1 271 791 | 1 160 368 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 40 712 | 43 819 |
| nájomné | 53 051 | 52 448 |
| ostatné | 123 624 | 32 402 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 8 122 | 9 864 |
| Poistenie | 6 703 | 9 090 |
| Ostatné | 1 419 | 774 |
| Finančné náklady, z toho: | 1 731 | 2 013 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>724</i> | <i>1 015</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>1 007</i> | <i>998</i> |
| úroky | 0 | 0 |
| bankové poplatky | 1 007 | 998 |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 6 250 | 7 550 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 5 650 | 3 775 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 600 | 3 775 |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 240 979 | x | x | 248 539 | x | x |
| teoretická daň | x | 50 606 | 21 | x | 52 193 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 113 336 | 23 801 | 9,88 | 91 528 | 19 221 | 7,73 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -89 558 | -18 807 | -7,80 | -56 760 | -11 920 | -4,80 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 264 758 | 55 599 | 23,07 | 283 307 | 59 494 | 23,94 |
| Splatná daň z príjmov | x | 55 599 | 23,07 | x | 59 494 | 23,94 |
| Odložená daň z príjmov | x | -4 543 | -1,89 | x | -6 961 | -2,80 |
| Celková daň z príjmov | x | 51 056 | 21,19 | x | 52 533 | 21,14 |

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|-------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Apleona HSG International GmbH tržby z predaja služieb | 3 | 88 654 | 88 654 |
| APLEONA GmbH - poradenstvo/závazky | 11 | 15 251 | 12 113 |
| Apleona HSG GmbH /závazky | 11 | 2 412 | 13 216 |
| Apleona HSG ITS GmbH -poradenstvo/naklad | 1 | 15 775 | 9 346 |
| Apleona HSG Event Services GmbH - ubytovanie/zavazky | 11 | 158 | 0 |
| Apleona HSG AS GmbH - plagáty/závazky | 11 | 158 | 0 |
| Apleona HSG International GmbH - požička (pohľadávka) | 8 | 300 000 | 300 000 |

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 16 598 | | | | 16 598 |
| Ostatné kapitálové fondy | 24 081 | | | | 24 081 |
| Zákonný rezervný fond | 1 660 | | | | 1 660 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 545 956 | | -196 006 | 196 006 | 545 956 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 196 006 | 189 923 | | -196 006 | 189 923 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 16 598 | | | | 16 598 |
| Ostatné kapitálové fondy | 24 081 | | | | 24 081 |
| Zákonný rezervný fond | 1 660 | | | | 1 660 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 545 956 | | -195 973 | 195 973 | 545 956 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 195 973 | 196 006 | | -195 973 | 196 006 |

17. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.