

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Článok I. Všeobecné informácie

Obchodné meno a sídlo:	DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava		
Dátum zápisu do OR:	1.1.1995		
Dátum založenia:	20.12.1994		
Zoznam výpisov:	Oddiel :Sa	Vložka číslo	769/B
Predmet činnosti:	- obchodná, odbytová a sprostredkovateľská činnosť v oblasti všetkých druhov tovarov, na ktoré sa nevyžaduje osobitné oprávnenie alebo povolenie - poskytovanie software - montáž, inštalácie a servis hardware, počítačových sietí, software a informačných systémov - poradenská, konzultačná a školiaca činnosť s obsahovým zameraním zapísaného predmetu podnikania - leasingová činnosť, prenájom automobilov - výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied a výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied - poskytovanie technických služieb na ochranu osôb a majetku - poskytovanie elektronických komunikačných služieb: sprostredkovanie prístupu k sieti internet, iné hlasové služby - uskutočňovanie stavieb a ich zmien - factoring a forfaiting		

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	169	154
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	179	162
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: predpoklad nepretržitého pokračovania v podnikateľskej činnosti

Schválenie účtovnej závierky za rok 2017: zápis z valného zhromaždenia 20.11.2018

Účtovná jednotka má účasť v iných účtovných jednotkách: áno

D. Trust Certifikačná Autorita a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava, 60% podiel na ZI

DITEC Services s.r.o., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava, 100% podiel na ZI

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, konsolidujúca účtovná jednotka: DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava nemá povinnosť za rok 2018 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky: DITEC, a.s., Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava

Adresa príslušného registrovaného sídla, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia konsolidované účtovné závierky: Okresný súd BA I., Záhradnícka 10, BA

Materská účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

(a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
(b) Účtovná jednotka neuplatnila žiadne zmeny účtovných zásad (resp.) účtovných metódach, teda bez vplyvu na majetok, VI a hospod. výsledok Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.
(c) dlhodobý majetok oceňuje obstarávacou cenou dlhodobý finančný majetok oceňuje cenami obstarania zásoby, obstarávacou cenou, pri vyskladnení metóda FIFO zákazková výroba, podľa skutočnej výšky nákladov a výnosov pohľadávky, záväzky, finančný majetok, časové rozlíšenia oceňovala účtovná jednotka nominálnou hodnotou odhad ocenenia rezerv podľa dostupných zmlúv a výpočtov vychádzajúcich z platnej legislatívy daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená, menovitá hodnota
(d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok softvér - rovnomerná metóda odpisovania podľa predpokladaného počtu mesiacov používania samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí - rovnomerná metóda odpisovania, ročná odpisová sadzba 4 roky (obstarané na leasing), 4 - 12 rokov podľa zaradenie do odpisových skupín, stavby rovnomerná metóda odpisovania s dobou odpisovania 20 alebo 40 rokov podľa zaradenia do odpisovej skupiny,

Článok III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		253.188,59						253.188,59
Prírastky		208.599,87				208.599,87		417.199,74
Úbytky						208.599,87		208.599,87
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		461.788,46						461.788,46

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		207.341,23						207.341,23
Prírastky		52.364,61						52.364,61
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		259.705,84						259.705,84

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia		45.847,36						45.847,36
Stav na konci účtovného obdobia		202.082,62						202.082,62

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		200.276,80						200.276,80
Prírastky		52.911,79						52.911,79
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		253.188,59						253.188,59

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		194.250,03							194.250,03
Prírastky		13.091,20							13.091,20
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		207.341,23							207.341,23

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia		6.026,77							6.026,77
Stav na konci účtovného obdobia		45.847,36							45.847,36

Komentár k tabuľke

--

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tabuľke

--

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie		26.923,98	3.309.497,58			37.181,59			3.373.603,15

Prvotné ocenenie

Stav na zač. účtov. obdobia		26.923,98	3.309.497,58			37.181,59			3.373.603,15
------------------------------------	--	-----------	--------------	--	--	-----------	--	--	--------------

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Prírastky		12.995,15	484.807,47			495.286,12		993.088,74
Úbytky			307.237,94			492.558,22		799.796,16
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		39.919,13	3.487.067,11			37.181,59	2.727,90	3.566.895,73

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15.485,26	2.255.717,74			931,97		2.272.134,97
Prírastky		3.724,78	590.982,87					594.707,65
Úbytky			304.721,44					304.721,44
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19.210,04	2.541.979,17			931,97		2.562.121,18

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia		11.438,72	1.053.779,84			36.249,62		1.101.468,18
Stav na konci účtovného obdobia		20.709,09	945.087,94			36.249,62	2.727,90	1.004.774,55

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia		17.969,61	3.938.975,42			37.181,59			3.994.126,62
Prírastky		8.954,37	419.898,59				428.852,95		857.705,91

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Úbytky			1.049.376,43			428.852,95		1.478.229,38
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26.923,98	3.309.497,58			37.181,59		3.373.603,15

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		13.193,51	2.790.140,25			817,00		2.804.150,76
Prírastky		2.291,75	514.953,92			114,97		517.360,64
Úbytky			1.049.376,43					1.049.376,43
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15.485,26	2.255.717,74			931,97		2.272.134,97

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia		4.776,10	1.148.835,17			36.364,59		1.189.975,86
Stav na konci účtovného obdobia		11.438,72	1.053.779,84			36.249,62		1.101.468,18

Komentár k tabuľke

--

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tabuľke

--

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	1.159.546,80								1.159.546,80
Prírastky									
Úbytky	5.751,67								5.751,67
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1.153.795,13								1.153.795,13

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	1.159.546,80								1.159.546,80
Stav na konci účtovného obdobia	1.153.795,13								1.153.795,13

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Prvotné ocenenie

Stav na začiat. účtovn. obdobia		1.477.047,89							1.477.047,89
Prírastky		238.402,25							238.402,25
Úbytky		555.903,34							555.903,34
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		1.159.546,80							1.159.546,80

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia		1.477.047,89							1.477.047,89
Stav na konci účtovného obdobia		1.159.546,80							1.159.546,80

Komentár k tabuľke

Spoločnosť oceňuje DFM k 31.12.xx metódou vlastného imania. Za rok 2018 prišlo k zníženiu o 5 751,67 eur z dôvodu precenenia metódou VI.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tabuľke

--

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f

Dcérske účtovné jednotky

DITEC Services s.r.o., Plynárenská 7/C, BA	100	100	726.521,04	177.727,54	726.521,04
DTCA .a.s, Plynárenská 7/C, 821 09 BA	60	60	712.123,49	126.932,20	427.274,09

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

Ostatné realizovateľné CP a podiely

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ

DFM spolu	x	x	x	x	1.153.795,13

Komentár k tabuľke

Spoločnosť ocenuje DFM k 31.12.xx metódou vlastného imania, hodnota precenenia k 31.12.2018:

DITEC Services + 80 089,01 eur; DTCA - 85 840,68 eur.

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Komentár k tabuľke

--

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Komentár k tabuľke

--

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby 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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár k tabuľke

--

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár k tabuľke

--

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	18.368.586,76	9.286.516,39	143.024.294,11
Náklady na zákazkovú výrobu	13.825.357,42	7.594.459,23	124.600.497,82
Hrubý zisk / hrubá strata	4.543.229,34	1.692.057,16	18.423.796,29

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	18.368.586,76	143.024.294,11
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	317.345,66	784.322,33
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe, projekty ktoré začali a boli ukončené v roku 2018	737.590,55	
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Komentár k tabuľke

Ide o zákazky, ktoré pokračovali z minulých období a boli v roku 2018 ukončené, alebo o zákazky ktoré prechádzajú do budúcich období.

Metoda určenia výnosov zo zákazkovej výroby - Výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené fixnou cenou na základe zmluvy (§ 30 ods. 7a) postupov účtovania)

Metoda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby - Pomer skutočne už vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu (§30 ods. 9a) postupov účtovania)

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					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Komentár k tabuľke

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	249.041,54		249.041,54
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	249.041,54		249.041,54

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku	5.830.840,46	162.216,81	5.993.057,27
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ	47.395,18		47.395,18
Pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Ostatné pohľadávky			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	109.568,01		109.568,01
Krátkodobé pohľadávky spolu	5.987.803,65	162.216,81	6.150.020,46

Komentár k tabuľke

Celkova brutto hodnota krátkodobých pohľadávok vykázanych v súvahe na r. 53 je v sume 6 934 342 eur a rozdiel je účet 316 - čistá hodnota zákazky (784 322 eur).

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Komentár k tabuľke

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5.737,68	18.894,52
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4.882.479,60	7.346.778,17
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	1.500.000,00	-553,74
Spolu	6.388.217,28	7.365.118,95

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár k tabuľke

--

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár k tabuľke

--

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Komentár k tabuľke

--

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotu alebo metódou vlastného imania

Krátkodobý finančný majetok spolu a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár k tabuľke

--

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
381 náklady budúcich období dlhodobé - technická podpora	105.191,67	124.110,71
381 náklady budúcich období krátkodobé - technická podpora	275.931,61	523.614,38
381 náklady budúcich období krátkodobé-nájom, služby s nájomom	184.652,53	182.555,74
381 náklady budúcich období krátkodobé - poistenie (majetku)	37.779,20	31.512,64

Komentár k tabuľke

--

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1.310.317,08
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, akcionárom	1.310.317,08
Iné	
Spolu	1.310.317,08

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Základné imanie celkom: 34 000 eur

Počet akcií 1 000 ks, nominálne hodnota jednej akcie 34 eur

zisk na 1 akciu 2 085,60 eur k 31.12.2018 (k 31.12.2017 bol zisk na 1 akciu 1 310,32 eur)

Podiely vlastnené účtovnou jednotkou:

podiel v DTCA a.s. hodnota podielu: 199 163,51 eur podiel na ZI 60 % z 331 939,19 eur

podiel v DITEC Services s.r.o. hodnota podielu: 400 000 eur podiel na ZI 100 %

precenenie podielov k 31.12.2018, metódou vlastného imania suma sumárneho precenenia k 31.12.2018 - 5 751,67 eur

Podiely vlastnené dcérskymi účtovnými jednotkami:

DITEC Services s.r.o.

- 100% podiel na ZI v spoločnosti AmoNet a.s., hodnota podielu 165 969,60 eur

- 85% podiel na ZI v spoločnosti DITEC Commerce s.r.o., hodnota podielu 4 250 eur

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	456.962,12	518.736,14	338.698,13	118.263,99	518.736,14
rezerva na záručné opravy (r.2018)	3.241,05		3.241,05		
rezerva na ND + poistné	446.271,07	509.882,14	328.007,08	118.263,99	509.882,14
rezerva na audit UZ	7.300,00	7.300,00	7.300,00		7.300,00
rezerva poplatok Telekomunikačný úrad	150,00	150,00	150,00		150,00
rezerva vyúčt. služieb s nájmom		1.404,00			1.404,00

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	521.320,35	456.962,12	398.837,15	122.483,20	456.962,12
rezerva na ND + poistné	422.386,74	446.271,07	299.903,54	122.483,20	446.271,07
rezerva na audit UZ	7.300,00	7.300,00	7.300,00		7.300,00
rezerva na audit KUZ	13.000,00		13.000,00		
rezerva na záručné opravy (2018)		3.241,05			3.241,05
rezerva na záručné opravy	78.483,61		78.483,61		
rezerva poplatok Telekomunikačný úrad	150,00	150,00	150,00		150,00

Komentár k tabuľke

predpokladaný rok použitia rezerv - r. 2019 k tabuľke č. 1
predpokladaný rok použitia rezerv - r. 2018 k tabuľke č. 2

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	181.379,11	172.581,76
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	181.379,11	172.581,76
Krátkodobé záväzky spolu	9.109.754,19	9.222.524,50
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7.345.553,88	6.353.453,10
Záväzky po lehote splatnosti	1.764.200,31	2.869.071,40

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka:		
r. 102 Dlhodobé záväzky :	181 379,11	zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov
r. 114 Záväzky zo sociálneho fondu (472)	22 014,57	zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov
r. 115 Iné dlh. záväzky	159 364,54	zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov
r. 122 Krátkodobé záväzky:	9 109 754,19	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 123 Záväzky z obchodného styku	5 057 044,19	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 130 Záväzky voči spoločníkom	1 310 317,08	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 131 Záväzky voči zamestnancom	842 068,07	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 132 Záväzky zo sociálneho poistenia	456 329,29	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 133 Daňové záväzky a dotácie	1 266 628,20	zostatková doba splatnosti do 1 roka
r. 135 Iné záväzky	177 367,36	zostatková doba splatnosti do 1 roka
SPOLU:	9 110 488,34	

Komentár k tabuľke

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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	32.175,07	1.947,23
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	22.684,22	28.632,37
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	11.520,48	6.421,74
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-5.098,74	17.669,75
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár k tabuľke

--

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18.288,66	12.823,10
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30.842,69	26.794,29
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	30.842,69	26.794,29
Čerpanie sociálneho fondu	27.116,78	21.328,73
Konečný zostatok sociálneho fondu	22.014,57	18.288,66

Komentár k tabuľke

--

Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár k tabuľke

--

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účetné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
kreditná karta VISA (účet 231)	EUR	19	21.1.2019		1.772,61	406,45

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účetné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Komentár k tabuľke

Spoločnosť má schválený kontokorentný a revolvingový úver v sume 1 mil. EUR na obdobie do 31.7.2019. Ku dňu účtovnej závierky spoločnosť nečerpala žiaden z týchto úverov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období (úroky z leasingu)	1.392,28	2.437,38
Výdavky budúcich období (naklady vyúčtované v 1q 2019 týkajúce sa projektu z roku 2018)	96.961,79	2.437,38
Výnosy budúcich období (technická podpora, maintenance) krátkodobé	423.847,10	605.576,38
Výnosy budúcich období (technická podpora, maintenance) dlhodobé	309.549,60	131.021,92

Komentár k tabuľke

--

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie a o položkách zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31385401

DIČ 2020304198

Tabuľka č. 3

Zabezpečená položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

Komentár k tabuľke

--

Informácie o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota záväzku
Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		

Komentár k tabuľke

--

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (nájomca)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	176.561,55	159.364,54		286.361,37	154.293,10	
Finančný náklad	8.807,34	5.337,04		10.679,76	2.468,72	
Spolu	185.368,89	164.701,58		297.041,13	156.761,82	

Komentár k tabuľke

celková suma dohodnutých platieb : 1 240 060,29 (vrátane odpredajnej ceny), z toho istina je 990 599,87 finančný náklad je 42 435,27 dph (k istine aj fin.nakl.) je 207 025,15.

Informácie 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:	2.593.083,80	x	x	1.586.928,90	x	x
teoretická daň	x	544.547,60	21	x	333.255,07	21
Daňovo neuznané náklady	150.013,28	31.502,79	21	256.819,69	53.932,13	21
Výnosy nepodliehajúce dani	304.449,38	63.934,37	21	613.326,73	128.798,61	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2.438.647,70	512.116,02	21	1.230.421,86	258.388,59	21
Splatná daň z príjmov	x	512.581,54		x	258.942,07	
Odložená daň z príjmov	x	-5.098,74		x	17.669,75	
Celková daň z príjmov	x	507.482,80		x	276.611,82	

Komentár k tabuľke

Riadok splatná daň z príjmov obsahuje aj zrážkovú daň z úrokov.

Clánok IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		

Komentár k tabuľke

--

Informácie k výnosom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	16.070.872,86	21.436.730,04
Tržby za tovar	742.429,90	546.773,00
Výnosy zo zákazky	19.423.522,97	10.860.449,86
Aktivácia (DNM)	140.930,14	
Iné výnosy z hospodárskej činnosti	393.655,93	288.692,74
Iné výnosy z finančnej činnosti	281.283,35	520.727,73
Čistý obrat celkom	36.236.825,73	32.843.952,90

Tržby z predaja DNM a DHM	14.325,00	14.626,00
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Ostatné výnosy (poistné udalosti)	29.712,42	52.554,50
Ostatné výnosy (refakturácie)	142.220,75	219.449,22
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	207.397,76	2.063,02
Finančné výnosy úroky	2.579,22	2.913,45
Finančné výnosy kurzové zisky(z toho ku dňu 31.12.18 449,63eur a ku dňu 31.12.17 757,29 eur)	5.337,50	20.221,06
Finančné výnosy výnosy z DFM	273.366,63	492.593,22
Ostatné výnosy z finančnej činnosti, tržby z predaja CP		5.000,00

Komentár k tabuľke

hodnota tržieb - služby SR rok 2018 (obsahuje aj časť tržieb-výnosov zo zákazky) = 35 353 887,15 eur	rok 2017 = 32 261 209,55 eur
hodnota tržieb - služby EU rok 2018 (ČR, GB) = 140 508,68 eur	rok 2017 = 35 970,35 eur
hodnota tržieb - tovar EU rok 2018 = 0 eur	rok 2017 = 0 eur
hodnota tržieb - tovar SR rok 2018 = 742 429,90 eur	rok 2017 = 546 773 eur

Informácie k nákladom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14.300,00	14.300,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14.300,00	14.300,00
náklady za overenie konsolidovanej účtovnej závierky		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebované nákupy - PHM, DHM, kancelárske potreby, reklamné predmety	229.114,05	231.638,77
Predaný tovar + materiál/tovar na zákazky	602.490,35	669.667,82
Služby - opravy	71.716,30	77.811,98
Služby - reklama	710.307,56	66.572,71
Služby - prenájom	465.109,44	499.974,51
Služby - účtovné služby, audit, právne služby	417.923,84	312.880,26
Služby - subdodávky	21.847.297,47	21.453.554,38
Služby - prevádzkové náklady, upratovanie	190.868,16	174.734,47
Mzdové náklady	6.222.029,93	5.368.502,99
Zákonné soc. zabezpečenie	2.025.223,34	1.751.896,24
Zákonné soc. náklady	206.604,38	154.957,13
Refakturácia	142.220,75	219.449,22
Predané CP a podiely		125.712,31
Poistné	72.398,61	65.810,87
Odpisy	643.485,85	526.780,75
Úroky - leasingové zmluvy	13.347,66	20.875,11
Kurzové straty (z toho ku dňu 31.12.18 4 467,41 eur a ku dňu 31.12.17 11 859,95 eur)	10.840,73	21.262,14
Ostatné náklady z finanč.činnosti	7.867,94	9.652,82

Komentár k tabuľke

--

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť má k 31.12.2018 poskytnuté bankové záruky v sume 950 000 eur s dobou platnosti v roku 2019 do verejnej súťaže. Spoločnosť k 31.12.2018 nečerpala kontokorentný úver. Výška poskytnutého úverového rámca v Tatra banke je 1 milión eur. Splatnosť úveru je 31.7.2019.

Článok VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Za uvedené obdobia nenastali skutočnosti, ktoré by mali vplyv na verný a pravdivý obraz účtovnej závierky k uvedenému dátumu.

Článok VII.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba a druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie	Hodnotové vyjadrenie
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DITEC Services s.r.o. (dcéra) - prijaté služby /IT služby/	1.070.700,00	1.049.250,00
DITEC Inet s.r.o. (dcéra) - prijaté služby /IT služby/ - predaj podielu 18.12.2017		7.035,00
D.Trust Certifikačná Autorita a.s.(dcéra) - prijaté služby /vydávanie certifik., zapožičanie techniky/	75.073,96	36.470,04
e-dome a.s. - prijaté služby /IT služby/	688.000,00	480.000,00
FormServices s.r.o. (vnučka) - prijaté služby /IT služby/, provízia k SL		105.414,43
AmoNet a.s. (vnučka) - prijaté služby /IT služby/	333.600,00	474.200,00
AmoNet a.s. (vnučka) - prijaté služby /účtovníctvo, controlling/	276.600,00	216.240,00
Ditec Commerce (vnučka) - prijaté služby /IT služby/ - obstaranie podielu 21.6.2017	155.073,89	11.679,00
ostatné spriaznené firmy - prijaté služby	115.507,01	408.785,47
SPOLU prijaté služby	2.714.554,86	2.789.073,94
D.Trust Certifikačná Autorita a.s. (dcéra) - nákup materiálu alebo tovaru /čítačky/	21.130,00	183.280,00
DITEC Inet s.r.o. (dcéra) - nákup materiálu alebo tovaru - predaj podielu 18.12.2017		194,10
Ditec Commerce (vnučka) - nákup materiálu alebo tovaru - obstaranie podielu 21.6.2017		30.928,48
ostatné spriaznené firmy - nákup materiálu alebo tovaru	819,81	402,38
SPOLU nákup materiálu/tovaru	21.949,81	214.804,96
D.Trust Certifikačná Autorita a.s.(dcéra) - nákup nehmotného majetku		3.391,00
DITEC Services s.r.o. (dcéra) - nákup nehmotného majetku	28.374,00	3.645,03
FormServices s.r.o. (vnučka) - nákup hmotného majetku		3.280,16
ostatné spriaznené firmy	3.372,48	3.645,03
SPOLU nákup majetku	31.746,48	13.961,22
T.O.P AUTO Bratislava, a.s. (prijaté úroky z pôžičky)	128,84	
DITEC Services s.r.o. (dcéra) - poskytnuté služby /nájom, služby s nájmom, provízia k SL a pod./	75.800,55	92.502,59
AmoNet a.s.(vnučka) - poskytnuté služby /administratívne služby, služby monex a pod./	33.389,49	42.507,78
e-dome a.s., - poskytnuté služby /nájom, služby a pod./	11.313,41	19.085,67
D. Trust Certifikačná Autorita a.s. (dcéra) - poskytnuté služby /nájom, služby s nájmom a pod./	58.198,40	61.444,41
FormServices s.r.o. (vnučka) - poskytnuté služby /nájom, služby s nájmom, provízia k SL a pod./		38.694,32
DITEC Inet s.r.o. (dcéra) - poskytnuté služby /nájom, služby s nájmom, pevná linka a pod./		180,00
Ditec Commerce (vnučka) - poskytnuté služby /nájom, služby s nájmom.../ obst. podielu 21.6.2017	82.549,40	6.130,92
ostatné spriaznené firmy - poskytnuté služby	105.403,31	74.138,64
SPOLU poskytnuté služby	366.654,56	334.684,33
DITEC Services s.r.o. (dcéra) - predaj tovaru, zariadení	154,80	171,90
AmoNet a.s.(vnučka)- predaj tovaru	53,93	1.095,73
e-dome a.s., - predaj tovaru, zariadení	363,53	1.697,75
D. Trust Certifikačná Autorita a.s. (dcéra) - predaj tovaru	107,86	57,30
DITEC Inet s.r.o. (dcéra) - predaj tovaru - predaj podielu 18.12.2017		
FormServices s.r.o. (vnučka) - predaj tovaru, zariadení		286,50
Ditec Commerce (vnučka) - predaj tovaru obstaranie podielu 21.6.2017	36.118,02	1.105,02
ostatné spriaznené firmy - predaj tovaru, zariadení	4.478,67	10.583,58
SPOLU predaj tovaru, zariadení	41.276,81	14.997,78

Článok VIII. Ostatné informácie

Spoločnosť FormServices s.r.o., ktorá bola súčasťou konsolidovaného celku skupiny DITEC, vstúpila 1.4.2018 do likvidácie a 11.12.2018 bola vymazaná z OR.

Článok IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	34.000,00				34.000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	536.427,10		5.751,67		530.675,43
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6.800,00				6.800,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3.345.067,23				3.345.067,23
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.310.317,08	2.085.601,01	1.310.317,08		2.085.601,01
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	34.000,00				34.000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	728.215,88	238.402,25	430.191,03		536.427,10
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6.800,00				6.800,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3.345.067,00				3.345.067,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.228.727,19	1.310.317,08	2.228.727,19		1.310.317,08
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Komentár k tabuľke

--

ČLÁNOK X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY K 31.12.2018 V EURO

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2.593.084	1.586.928
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmu (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.13)	720.775	86.897
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	643.486	526.781
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného		3.671
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	-3.241
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	346.886	-80.101
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-273.367	-492.593
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13.348	21.196
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2.579	-2.913
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3.739	11.682
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-14.234	102.415
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	3.496	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (+/-) (A.2.1 až A.2.4)	-1.765.549	1.577.098
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2.337.820	2.990.343
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	622.479	-1.420.367
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-50.208	7.122
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	1.548.310	3.250.923
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2.579	2.913
A.4.	Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-13.348	-21.196

A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	273.367	492.593
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť (+/-)	135.578	-264.604
A.8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A.9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-)		
A.10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A.11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
A.12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		
A.13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)	1.946.486	3.460.629
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-208.600	-52.912
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-498.014	-428.853
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	14.325	14.626
B.5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		5.000
B.7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.)			
B.9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B.12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B.13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		

B.14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B.17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B.17.)	-692.289	-462.139
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (+/-) (súčet C.1.1 až C.1.7)	0	0
C.1.1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)		
C.1.6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C.1.7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)	1.368	-1.118
C.2.1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	1.368	
C.2.2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		-1.118
C.2.3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C.2.5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2.)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)	-2.228.727	-2.393.780
C.5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0

C.7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)	0	0
C.8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)	0	0
C.9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)	0	0
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	0	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C.11.)	-2.227.359	-2.394.898
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-973.162	603.592
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	7.365.119	6.773.209
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	0	0
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6.391.957	7.376.801
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3.739	-11.682
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6.388.218	7.365.119
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
	kontrolný rozdiel	0	0