

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

| obchodné meno | sídlo | dátum | |
|--------------------|----------------------------------|------------|------------|
| | | založenia | vzniku |
| One More, s. r. o. | Priehradná 11, 821 07 Bratislava | 17.10.2012 | 31.10.2012 |

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- administratívne služby,
- administratívne práce v oblasti colnej deklarácie,
- kopírovacie a rozmnožovacie služby,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- vydavateľská činnosť,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamné a marketingové služby,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- poskytovanie softwaru - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- nakladanie s výsledkami duševnej tvorivej činnosti so súhlasom autora,
- príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál,
- príprava a predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov.

c) Počet zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

| | Bežné účtovné obdobie - 2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2017 |
|--|------------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3 | 3 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho: | 3 | 3 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

d) Údaj o neobmedzenom ručení

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

| obchodné meno | sídlo | Štát | právna forma |
|---------------|-------|------|--------------|
| | | | |

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa: 27.06.2018.

g) Schválenie audítora

Spoločnosť nepodlieha auditu.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:**E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. **Spoločnosť v bežnom účtovnom období nevytvárala dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.**

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. **Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a vývoj a preto o nich ani neúčtovala.**

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

| Názov DNM | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5 | lineárna | 20 |
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |
| Oceniteľné práva (licencia) | 8 | lineárna | 12,5 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

| Názov DHM | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 40 | lineárna | 2,5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12 | lineárna | 8,3 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 7 | leasing (mesačne) | 36 až 42 m |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

c) Cenné papiere a podiely

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 6 | 8 | 9 | 6 | 9 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 6 | 3 | 0 | 8 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

d) Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A.

Zásoby sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Ak je ocenenie zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve sa zásoby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenia v čistej realizačnej hodnote.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Ocenenie zásob pri úbytku zásob sa vykonáva FIFO spôsobom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

e) Zákazková výroba**f) Zákazková výstavba nehnuteľností****g) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

j) 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.

k) Záväzky

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 6 | 8 | 9 | 6 | 9 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 6 | 3 | 0 | 8 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

l) Odložené dane**m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

n) Emisné kvóty**o) Dotácie zo štátneho rozpočtu****p) Prenájom (lízing)****q) Deriváty****r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi****s) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

t) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného je uvedený v tabuľkách na stranách 7 a 8.

b) Spoločnosť má v nájme majetok:

| Druh majetku | OC | Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2018 | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2017 |
|-------------------|-------------|---|--|
| nehmotný majetok | | | |
| stroje | | | |
| prístroje | | | |
| zariadenia | | | |
| Osobné automobily | | | |
| spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnom prehľade:

| Názov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | Názov poisťovne | Poistná hodnota | Spôsob poistenia | Výška poisťky | Platnosť zmluvy od-do |
|--|-------------------------------------|-----------------|------------------|---------------|-----------------------|
| Osobný automobil | Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. | 103 139 | mesačne | 4 477 | neurčito |
| | | | | | |

d) Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

| | Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2018 | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2017 |
|--------------------------------|---|--|
| Náklady na výskum | | |
| Náklady na vývoj, neaktivované | | |
| Náklady na vývoj, aktivované | | |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok

| Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018 | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|----------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Software | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2017 | | | | | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Software | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

1.a) 2. dlhodobý hmotný majetok

| Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2018 | | | | | | | | | |
|---|---------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|--------------|------------------|------------------------------|---------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DNIM | Obstarávaný DNIM | Poskytnuté preddavky na DNIM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 81 491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81 491 |
| Prírastky | | | 25 801 | | | | | | 25 801 |
| Úbytky | | | 6 548 | | | | | | 6 548 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 100 744 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 744 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 41 898 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 898 |
| Prírastky | | | 21 031 | | | | | | 21 031 |
| Úbytky | | | 6 548 | | | | | | 6 548 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 56 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 381 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 39 593 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 593 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 44 363 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44 363 |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2017 | | | | | | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DNIM | Obstarávaný DNIM | Poskytnuté preddavky na DNIM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 111 629 | 0 | 0 | 0 | 27 708 | 0 | 139 337 |
| Prírastky | | | 27 708 | | | | | | 27 708 |
| Úbytky | | | 57 846 | | | | 27 708 | | 85 554 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 81 491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81 491 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 68 023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 023 |
| Prírastky | | | 31 721 | | | | | | 31 721 |
| Úbytky | | | 57 846 | | | | | | 57 846 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 41 898 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 898 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 43 606 | 0 | 0 | 0 | 27 708 | 0 | 71 314 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 39 593 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 593 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 6 | 8 | 9 | 6 | 9 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 6 | 3 | 0 | 8 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

2. Dlhodobý finančný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku je uvedený v tabuľke na strane 10.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

2.a) dlhodobý finančný majetok

| Bežné účtovné obdobie - 2018 | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2017 | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila OP k zásobám.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie - 2018 | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2017 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2018 |
| Materiál | | | | | 0,00 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | 0,00 |
| Výrobky | | | | | 0,00 |
| Zvieratá | | | | | 0,00 |
| Tovar | | | | | 0,00 |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | 0,00 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | 0,00 |
| Zásoby spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4. Údaje o zákazkovej výrobe**5. Pohľadávky**

Spoločnosť netvorila OP k pohľadávkam.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie - 2018 | | | | |
|--|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2017 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2018 |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | 0,00 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0,00 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0,00 |
| Pohľadávky spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2018 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0,00 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0,00 |
| Iné pohľadávky | 5 603,00 | | 5 603,00 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 5 603,00 | 0,00 | 5 603,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 27 452,00 | 39 759,00 | 67 211,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0,00 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0,00 |
| Sociálne poistenie | | | 0,00 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | 0,00 |
| Iné pohľadávky | 1 116,00 | | 1 116,00 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 28 568,00 | 39 759,00 | 68 327,00 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2017 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0,00 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0,00 |
| Iné pohľadávky | 9 160,00 | | 9 160,00 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 9 160,00 | 0,00 | 9 160,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 25 584,00 | 32 960,00 | 58 544,00 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0,00 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0,00 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0,00 |
| Sociálne poistenie | | | 0,00 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | 0,00 |
| Iné pohľadávky | 1 624,00 | | 1 624,00 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 27 208,00 | 32 960,00 | 60 168,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny | 471,00 | 1 681,00 |
| Bežné bankové účty | 46 925,00 | 65 198,00 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 47 396,00 | 66 879,00 |

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v rôznych spoločnostiach a emisné kvóty:

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie - 2018 | | | |
|--|------------------------------|-------------|-------------|----------------------|
| | Stav k 31.12.2017 | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.2018 |
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie | | | | 0,00 |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie | | | | 0,00 |
| Emisné kvóty | | | | 0,00 |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | 0,00 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | | | | 0,00 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | 0,00 |
| Spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--|-----------------|-----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 109,00 | 734,00 |
| Ostatné | 109,00 | 734,00 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 190,00 | 1 006,00 |
| Úroky | 0,00 | 0,00 |
| Poistné | 219,00 | 342,00 |
| Ostatné | 971,00 | 664,00 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Prenájom | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné | | |
| Spolu | 1 299,00 | 1 740,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Bežné účtovné obdobie - 2018 | | | | |
|---|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|----------------------|
| | Stav k 31.12 2017 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.12.2018 |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zákonné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Uzavretie a rekultivácia skládok | | | | | 0,00 |
| Zákonné rezervy dlhodobé spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | | | | | 0,00 |
| Odchodné do dôchodku | | | | | 0,00 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2 070,00 | 2 499,00 | 2 070,00 | 0,00 | 2 499,00 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 1 070,00 | 1 719,00 | 1 070,00 | | 1 719,00 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | | | | 0,00 |
| Rezerva voda, energie | | | | | 0,00 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 1 070,00 | 1 719,00 | 1 070,00 | 0,00 | 1 719,00 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Sprostredkovateľské provízie | | | | | 0,00 |
| Rabat odberateľom | | | | | 0,00 |
| Odmeny pracovníkom | | | | | 0,00 |
| Odstupné zamestnancom | | | | | 0,00 |
| Pokuty a penále | | | | | 0,00 |
| Iné | 1 000,00 | 780,00 | 1 000,00 | | 780,00 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | | | | | 0,00 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 1 000,00 | 780,00 | 1 000,00 | 0,00 | 780,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Bežné účtovné obdobie - 2017 | | | | |
|---|------------------------------|----------|----------|----------|----------------------|
| | Stav k 31.12 2016 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.12.2017 |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zákonné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Uzavretie a rekultivácia skládok | | | | | 0,00 |
| Zákonné rezervy dlhodobé spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | | | | | 0,00 |
| Odchodné do dôchodku | | | | | 0,00 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1 731,00 | 2 070,00 | 1 731,00 | 0,00 | 2 070,00 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 1 201,00 | 1 070,00 | 1 201,00 | | 1 070,00 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | | | | 0,00 |
| Rezerva voda, energie | | | | | 0,00 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 1 201,00 | 1 070,00 | 1 201,00 | 0,00 | 1 070,00 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Sprostredkovateľské provízie | | | | | 0,00 |
| Rabat odberateľom | | | | | 0,00 |
| Odmeny pracovníkom | | | | | 0,00 |
| Odstupné zamestnancom | | | | | 0,00 |
| Pokuty a penále | | | | | 0,00 |
| Iné | 530,00 | 1 000,00 | 530,00 | | 1 000,00 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | | | | | 0,00 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 530,00 | 1 000,00 | 530,00 | 0,00 | 1 000,00 |

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 287 274,00 | 282 491,00 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 287 274,00 | 282 491,00 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 22 518,00 | 17 333,00 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 22 518,00 | 17 333,00 |

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani v roku 2018

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| – odpočítateľné | | |
| – zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| – odpočítateľné | | |
| – zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21,00 | 21,00 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0,00 | 0,00 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0,00 | 0,00 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 0,00 | 0,00 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0,00 | 0,00 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 628,00 | 575,00 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 120,00 | 127,00 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>120,00</i> | <i>127,00</i> |
| Čerpanie sociálneho fondu | 73,00 | 74,00 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 675,00 | 628,00 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov (príspevok na stravné).

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017 |
|----------------------------------|------|---------------|------------------|--|--|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Bankový úver TB | EUR | | | 0,00 | 8 330,00 |
| Bankový úver | EUR | | | | |
| Bankový úver | EUR | | | | |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 0,00 | 8 330,00 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Bežný účet | EUR | | | | 0,00 |
| Bankový úver KK č.9283 | EUR | | | | 0,00 |
| Diners Club KK č. 2304 | EUR | | | 785,00 | 3 071,00 |
| Bankový úver KK č. 4373, č. 5987 | EUR | | | 911,00 | 540,00 |
| Bankový úver KK č. 7882 | EUR | | | 130,00 | 84,00 |
| Bankový úver TB | EUR | | | 8 330,00 | 16 668,00 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 10 156,00 | 20 363,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Nájomné | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Nájomné | | |
| Ostatné | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | | |
| Emisné kvóty | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | | |
| Dotácie na hospodársku činnosť | | |
| Emisné kvóty | | |
| Ostatné | | |
| Spolu | 0,00 | 0,00 |

8. Deriváty

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Výrobky | | Služby | | Tovar | | Spolu | |
|---------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Slovensko | | | 99 707,00 | 99 270,00 | 204 133,00 | 240 274,00 | 303 840,00 | 339 544,00 |
| Česká | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné ČŠ EÚ | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Krajiny mimo | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Spolu | 0,00 | 0,00 | 99 707,00 | 99 270,00 | 204 133,00 | 240 274,00 | 303 840,00 | 339 544,00 |

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Druh tržby | Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2018 | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2017 |
|---|---|--|
| Tržby z predaja tovaru tuzemsku | 204 133,00 | 240 274,00 |
| Tržby z predaja tovaru do ČŠ EÚ | | |
| Tržby z predaja tovaru - vývoz mimo ČŠ EÚ | | |
| Tržby z predaja obalov a DN | | |
| Dobropisy | | |
| Odberateľské bonusy | | |
| Iné | | |
| Spolu | 204 133,00 | 240 274,00 |

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Druh služby | Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2018 | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2017 |
|---------------------|---|--|
| Prepravné | 1 340,00 | 42 107,00 |
| Sprostredkovateľské | 67 103,00 | 56 596,00 |
| Ostatné | 31 264,00 | 567,00 |
| Spolu | 99 707,00 | 99 270,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| | 2018 | 2017 | | Zmena stavu vnútroorganizačných | |
|---|------------------|------------------|-----------------|---------------------------------|-------------|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | 2018 | 2017 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | 0,00 | 0,00 |
| Výrobky | | | | 0,00 | 0,00 |
| Zvieratá | | | | 0,00 | 0,00 |
| Spolu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Manká a škody | | | | | |
| Reprezentačné | | | | | |
| Dary | | | | | |
| Iné | | | | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | 0,00 | 0,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Ostatná aktivácia | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 10 630,00 | 29 861,00 |
| Dotácie na hospodársku činnosť | 0,00 | 0,00 |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku | 0,00 | 0,00 |
| Tržby predaja DNM a DHM | 417,00 | 17 500,00 |
| Zmluvné pokuty a penále | 0,00 | 0,00 |
| Poistné udalosti | 0,00 | 0,00 |
| Iné | 10 213,00 | 12 361,00 |
| Finančné výnosy, z toho: | 190,00 | 0,00 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Kurzové zisky v účtovnom období | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>190,00</i> | <i>0,00</i> |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného | | |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke | | |
| Výnosové úroky | 190,00 | 0,00 |
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu | | |
| Ostatné finančné výnosy | | |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1, písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 99 707,00 | 99 270,00 |
| Tržby za tovar | 204 133,00 | 240 274,00 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61) | | |
| Aktivácia (účtová skupina 62) | | |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 417,00 | 17 500,00 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 10 213,00 | 12 361,00 |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | | |
| Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | | |
| Výnosové úroky (662) | 130,00 | |
| Kurzové zisky (663) | | |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat spolu | 314 600,00 | 369 405,00 |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | 2018 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 73 102,00 | 61 184,00 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| Iné uisťovacie audítorské služby | | |
| Súvisiace audítorské služby | | |
| Daňové poradenstvo | | |
| Ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>73 102,00</i> | <i>61 184,00</i> |
| Prenájom | 18 571,00 | 17 249,00 |
| Ekonomické | 8 870,00 | 8 885,00 |
| Notár, právnik | 161,00 | 82,00 |
| Reklama | 55,00 | 853,00 |
| Poštovné | 66,00 | 115,00 |
| DN, mýto | 345,00 | 1 101,00 |
| Telefón | 3 794,00 | 3 447,00 |
| Stravné lístky | 75,00 | 466,00 |
| Služby pre klientov | 6 282,00 | 11 250,00 |
| Reprezentačné | 8 174,00 | 2 757,00 |
| Cestovné | 6 987,00 | 3 744,00 |
| Opravy a udržiavanie majetku | 12 137,00 | 6 666,00 |
| Ostatné | 7 585,00 | 4 569,00 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 33 359,00 | 49 523,00 |
| Odpisy | 21 032,00 | 28 896,00 |
| ZC predaného majetku | 0,00 | 2 826,00 |
| Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania | 105,00 | 23,00 |
| Dane a poplatky | 764,00 | 761,00 |
| Iné | 11 458,00 | 17 017,00 |
| Finančné náklady, z toho: | 4 815,00 | 7 793,00 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Kurzové straty v účtovnom období | | |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0,00 | 0,00 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>4 815,00</i> | <i>7 793,00</i> |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | | |
| Nákladové úroky | 3 557,00 | 6 346,00 |
| Bankové poplatky | 1 258,00 | 1 447,00 |
| Iné | | |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | Hodnota za bežné účtovné obdobie - 2018 | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2017 |
|---|---|--|
| Víno, champagne | 139 273,00 | 169 559,00 |
| Vzorky pre klientov | 1 653,00 | 2 157,00 |
| Sklo, krabice, ostatné | 18 238,00 | 12 959,00 |
| Ostatné | 6 246,00 | 698,00 |
| Spolu | 165 410,00 | 185 373,00 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2018 | | | 2017 | | |
|---|----------------|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z teoretická daň | -32 875 | | 100,00 % | -5 715 | | 100,00 % |
| | | -6 904 | 21,00 % | | -1 200 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 17 288 | 3 631 | -11,04 % | 21 623 | 4 541 | -79,46 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -2 437 | -512 | 1,56 % | -5 515 | -1 158 | 20,26 % |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 0,00 % | -7 852 | -1 649 | 28,86 % |
| <i>Spolu</i> | <i>-18 024</i> | <i>-3 785</i> | <i>11,51 %</i> | <i>2 541</i> | <i>534</i> | <i>-9,34 %</i> |
| Splätná daň z príjmov | | -3 785 | 11,51 % | | 534 | -9,34 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | -3 785 | 11,51 % | | 534 | -9,34 % |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2018 | 2017 |
|---|------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0,00 | 0,00 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0,00 | 0,00 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0,00 | 0,00 |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok****2. Prenajatý majetok****3. Prehľad o podsúvahových položkách**

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------|------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z lízingu | | |
| Závazky z lízingu | | |
| Iné položky | | |

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 6 | 8 | 9 | 6 | 9 | 6 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 6 | 3 | 0 | 8 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti**3. Podmieneny majetok****M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Bežné účtovné obdobie - 2018 | | | | |
|--|------------------------------|---------------|----------|----------|----------------------|
| | Stav k 31.12.2017 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2018 |
| Základné imanie | 5 000 | | | | 5 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 500 | | | | 500 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | | | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 9 779 | | | | 9 779 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -47 350 | 54 025 | | -6 675 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -6 675 | -32 875 | | 6 675 | -32 875 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu | -38 746 | 21 150 | 0 | 0 | -17 596 |

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2018 nezvýšilo.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 4 6 8 9 6 9 6 1 DIČ 2 0 2 3 6 3 0 8 1 8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | Bežné účtovné obdobie - 2017 | | | | Stav k 31.12.2017 |
|--|------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| | Stav k 31.12.2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 5 000 | | | | 5 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 500 | | | | 500 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | | | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 9 779 | | | | 9 779 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -6 646 | | 40 705 | 1 | -47 350 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -40 705 | -6 675 | | 40 705 | -6 675 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| Spolu | -32 072 | -6 675 | 40 705 | 40 706 | -38 746 |

Účtovná strata za rok 2016 bola rozdelená takto:

| | |
|----------------|--------|
| Účtovná strata | -6 675 |
|----------------|--------|

| Vysporiadanie účtovnej straty | 2017 |
|--|---------------|
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | 54 025 |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | -6 675 |
| Iné | |
| Spolu | 47 350 |

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV – PRIAMA METÓDA

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV – NEPRIAMA METÓDA

U, V, W