

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Založenie spoločnosti

BOKADA, a.s. bola založená 13.09.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 16.02.2005. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, Oddiel Sa, Vložka číslo: 5022/B.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské, finančné, organizačné a ekonomické poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností a poskytovanie iných, než základných služieb spojených s prenájomom
- prieskum trhu
- leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- administratívne práce
- organizovanie športových, kultúrnych podujatí a obchodných rokovaní
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- organizovanie kurzov, školení a seminárov
- organizačné zabezpečenie a realizácia výstav, veľtrhov a spoločenských podujatí
- nákup a predaj dreva a drevených výrobkov
- veľkoobchodná a maloobchodná činnosť so zdravotníckou technikou
- prenájom zdravotníckych prístrojov a zariadení
- poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaja
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- vedenie účtovníctva
- kúpa, predaj a prenájom lietadiel v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom hnuiteľných vecí
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti výroby, obchodu a služieb
- činnosť účtovných poradcov
- pohostinská činnosť

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3 a kempingoch triedy 3 a 4
- prevádzkovanie golfového areálu
- masérské služby

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Text | 2018 | 2017 |
|--|------|------|
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ | 0 | 45 |
| z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 2 |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | 48 |

Údaje o neobmedzenom ručení

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

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 07. 12. 2018

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je povinná uvádzať uvedené informácie.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je povinná uvádzať uvedené informácie.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky na základe § 22 ods. 4 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2013 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2013.

(b) Dlhodobý nehmotný a 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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.

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní CP a podiely k 31.12.2018.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby)..

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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.

(i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(j) 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.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(l) 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.

(m) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtovala o emisných kvótach

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť neúčtovala o dotáciách.

(o) Prenájom (lízing)

Spoločnosť neúčtovala o finančnom leasingu

(p) Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtovala.

(q) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neeviduje majetok zabezpečený derivátmi

(r) 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.

(s) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Tabuľka 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (2018) | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatné DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 267 | | 199 963 | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | 16 267 | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 199 963 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 14 267 | | 199 963 | | | | |
| Prírastky | | 2 260 | | | | | | |
| Úbytky | | 16 527 | | 199 963 | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 199 963 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabuľka 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie (2017) | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|---|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatné DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 527 | | 199 963 | | | | 216 490 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 16 527 | 0 | 199 963 | 0 | 0 | 0 | 216 490 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 13 523 | | 199 963 | | | | 216 490 |
| Prírastky | | 744 | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 14 267 | 0 | 199 963 | 0 | 0 | 0 | 216 490 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 3 004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 004 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 260 |

Tabuľka 3

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (2018) | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|------------|---|-------------|-----------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu |
| a | b | c | d | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 606 298 | 13 536 666 | 599 220 | 29 000 | | |
| Prírastky | | | 5 370 | | | |
| Úbytky | 589 631 | 13 536 666 | 604 590 | | | |
| Presuny | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 16 667 | 0 | 0 | 29 000 | | 0 |
| Oprávky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 900 566 | 553 123 | 0 | | |
| Prírastky | | 10 490 731 | 32 710 | | | |
| Úbytky | | 13 391 297 | 585 833 | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Opravné položky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 606 298 | 10 636 100 | 46 097 | 29 000 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 16 667 | 0 | 0 | 29 000 | | 0 |

Tabuľka 4

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie (2017) | | | | | |
|------------------------------------|---|------------|---|-------------|-----------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu |
| a | b | c | d | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 954 893 | 14 710 937 | 665 329 | | 19 852 | 16 351 011 |
| Prírastky | 210 327 | 557 825 | 15 412 | 29 000 | 1 264 126 | 2 076 690 |
| Úbytky | 558 922 | 1 732 096 | 81 521 | | 1 283 978 | 3 656 517 |
| Presuny | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 606 298 | 13 536 666 | 599 220 | 29 000 | | 14 771 184 |
| Oprávk | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 918 039 | 564 949 | | | 3 482 988 |
| Prírastky | | 1 714 623 | 69 695 | | | 1 784 318 |
| Úbytky | | 1 732 096 | 81 521 | | | 1 813 617 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 900 566 | 553 123 | | | 3 453 689 |
| Opravné položky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 502 795 | | | | 2 502 795 |
| Prírastky | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 502 795 | | | | 2 502 795 |
| Zostatková hodnota | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 954 893 | 9 290 103 | 100 380 | | | 10 345 376 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 606 298 | 8 133 305 | 46 097 | 29 000 | | 8 814 700 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Stav k 31.12. BÚO 2018 | SUV | Podľa lehoty splatnosti | | |
|--|------|-------------------------|---------------|------------------|
| | | v lehote | po splatnosti | spolu |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | r.54 | 268 029 | | 268 029 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám | r.59 | 105 144 | | 105 144 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | r.56 | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | r.61 | | | 0 |
| Sociálne poistenie | r.62 | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | r.63 | 8 079 | | 8 079 |
| Iné pohľadávky | r.65 | 1 841 542 | | 1 841 542 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 2 222 794 | 0 | 2 222 794 |

| | | | | |
|--|-------------|----------|----------|----------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | r.42 | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | r.43 | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | r.44 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | r.49 | | | |
| Odložená daňová pohľadávka | r.52 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | r.41 | 0 | 0 | 0 |

| Stav k 31.12. MÚO 2017 | SUV | Podľa lehoty splatnosti | | |
|--|------|-------------------------|---------------|------------------|
| | | v lehote | po splatnosti | spolu |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | r.54 | 4 385 074 | | 4 385 074 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | r.55 | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | r.56 | 3 027 | | 3 027 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | r.57 | 4 382 047 | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám | r.59 | 105 144 | | 105 144 |
| Sociálne poistenie | r.62 | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | r.63 | | | 0 |
| Iné pohľadávky | r.65 | 671 252 | | 671 252 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 5 161 470 | 0 | 5 161 470 |

| | | | | |
|--|-------------|----------|----------|----------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | r.42 | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | r.43 | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | r.44 | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | r.49 | | | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | r.52 | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | r.41 | 0 | 0 | 0 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

| Text | SUV | Obdobie | |
|------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| | | BÚO | MÚO |
| Peniaze (211, 213, 21X) | r.72 | 84 910 | 69 803 |
| Účty v bankách (221, 22X, +/- 261) | r.73 | 28 144 | 207 587 |
| Spolu | r.71 | 113 054 | 277 390 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. b) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Text | SUV | Obdobie | |
|---|--------------|-----------|--------------|
| | | BÚO | MÚO |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | r.75 | 22 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | r.76 | | 4 936 |
| Ostatné | | | |
| Príjmy budúcich období | | | 1 269 |
| Časové rozlíšenie súčet | r. 74 | 22 | 6 205 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| | | |
|---|--|-----------------|
| Účtovný zisk (+) | | |
| Rozdelenie zisku na základe rozhodnutie orgánu ÚJ | | 0 |
| a | tvorba zákonného rezervného fondu | |
| b | tvorba nedeliteľného fondu | |
| c | úhrada straty minulých rokov | |
| d | tvorba štatutárnych a ostatných fondov | |
| e | iné vysporiadanie zisku (prídely do SF, zvýšenie ZI) | |
| f | prevod na účet nerozdeleného zisku | |
| Účtovná strata (-) | | -854 138 |
| Vysporiadanie straty na základe rozhodnutie orgánu ÚJ | | -854 135 |
| a | zo zákonného rezervného fondu | |
| b | z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| c | z ostatných fondov tvorených zo zisku | |
| d | úhradou spoločníkmi alebo členmi | |
| e | znížením základného imania | |
| f | prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | -854 135 |

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

| Text | SUV | Bežné účtovné obdobie (aktuálny účtovné obdobie) | | | | |
|---|--------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | k 01.01. | Tvorba | Použitie | Zrušenie | k 31.12. |
| Dlhodobé rezervy | r.118 | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | r.136 | 16 724 | 0 | 0 | 16 724 | 0 |
| <i>Zákonné rezervy</i> | <i>r.137</i> | 12 474 | 0 | 0 | 12 474 | 0 |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | r.137 | 12 474 | 0 | 0 | 12 474 | 0 |
| <i>Ostatné rezervy</i> | <i>r.138</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na účtovnícke a audítorské práce | r.138 | 4 250 | | | 4 250 | 0 |
| Text | SUV | Bežné účtovné obdobie (minulé účtovné obdobie) | | | | |
| | | k 01.01. | Tvorba | Použitie | Zrušenie | k 31.12. |
| Dlhodobé rezervy | r.118 | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | r.136 | 10 852 | 12 471 | 10 852 | 0 | 16 724 |
| <i>Zákonné rezervy</i> | <i>r.137</i> | 10 852 | 12 471 | 10 852 | 0 | 12 474 |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | r.137 | 10 852 | 12 471 | 10 852 | | 12 474 |
| <i>Ostatné rezervy</i> | <i>r.138</i> | | | | 0 | |
| Rezerva na účtovnícke a audítorské práce | | 4 700 | 4 250 | 4 700 | 0 | 4 250 |

5. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Text | SUV | Obdobie | |
|---|--------------|----------------|------------------|
| | | BÚO | MÚO |
| Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti | | | |
| a | | b | c |
| Záväzky po lehote splatnosti | | 0 | 0 |
| Záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | r.122 | 772 258 | 4 301 462 |
| Krátkodobé záväzky spolu | r.122 | 772 258 | 4 301 462 |

| | | | |
|--|--------------|----------|----------------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov | r.102 | | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | | 851 340 |
| Dlhodobé záväzky spolu | r.102 | 0 | 851 340 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Text | Stav k 31.12. | |
|---|---------------|----------------|
| | BÚO | MÚO |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 0 | 0 |
| zostatková cena HM účtovná | | |
| zostatková cena HM daňová | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou | | 4 022 304 |
| hodnota záväzkov účtovná | | |
| hodnota záväzkov daňová | | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | 0 |
| Sadzbá dane z príjmu % | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 844 684 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |

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

| Text | Stav k 31.12. | |
|--|---------------|--------------|
| | BÚO | MÚO |
| Stav sociálneho fondu k 1.1. | 6 657 | 5 300 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu, z toho:</i> | 4 111 | 2 099 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 111 | 2 099 |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | 10768 | 742 |
| Stav sociálneho fondu k 31.12. | 0 | 6 657 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o sumách tržieb za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu**

| Oblasť odbytu | Tržby za tovar | | Tržby za služby | | Ostatné výnosy | | Tržby spolu | |
|---------------|----------------|--------|-----------------|-----------|----------------|--------|-------------|-----------|
| | BÚO | MÚO | BÚO | MÚO | BÚO | MÚO | BÚO | MÚO |
| Spolu | 32 047 | 28 335 | 954 459 | 1 213 716 | 4 541 433 | 82 307 | 5 527 939 | 1 324 358 |

2. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) o výnosoch pri aktivácii nákladov, d) o výnosoch z hospodárskej činnosti, e) o výnosoch z finančnej činnosti, f) o výnosoch z mimoriadnej činnosti

| Text | VZS | Obdobie | |
|--|------|------------------|------------------|
| | | BÚO | MÚO |
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | 6 231 | 6 588 |
| Ostatná aktivácia | r.07 | 6 231 | 6 588 |
| Ostatné významné položky výnosov z HČ, z toho: | | 4 542 103 | 2 603 240 |
| Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu | r.08 | 670 | 2 424 060 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, toho: | r.09 | 4 541 433 | 179 180 |
| Finančné výnosy, z toho: | | 0 | 103 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | r.42 | 0 | 103 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | 0 | 0 |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti | r.44 | | 0 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | 0 | 0 |

3. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Text | VZS | Obdobie | |
|--|------|----------------|------------------|
| | | BÚO | MÚO |
| Tržby z predaja tovaru (604, 607) | r.03 | 32 047 | 28 335 |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | r.04 | 0 | 1296023 |
| Tržby z predaja služieb (602, 606) | r.05 | 654 459 | |
| Čistý obrat spolu | | 686 506 | 1 324 358 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) o významných položiek nákladov za poskytnuté služby, b) o významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, c) o významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, d) o mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období

| Text | VZS | Obdobie | |
|---|------|-----------|-----------|
| | | BÚO | MÚO |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | | 9 895 418 | 4 356 471 |
| <i>Skupina 50x, z toho</i> | | 463 456 | 504 937 |
| Náklady na obstaranie predaného tovaru | r.11 | 32 619 | 27 862 |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok | r.12 | 430 837 | 477 075 |
| <i>Skupina 51, z toho:</i> | r.14 | 341 967 | 329 679 |
| Opravy a udržiavanie (511) | | 90 553 | 227 188 |
| Cestovné (512) | | 448 | 0 |
| Reprezentačné (513) | | 976 | 0 |
| Ostatné služby - poradenstvo - ekonomické, právne,... (518) | | 11 500 | 41 760 |
| Nájomné (518) | | 6 936 | |
| Ostatné služby (518) | | 231 554 | 60 731 |
| <i>Skupina 52, z toho:</i> | | 694 548 | 663 761 |
| Mzdové náklady | r.16 | 508 387 | 487 894 |
| Náklady na sociálne poistenie | r.18 | 175 383 | 164 752 |
| Sociálne náklady | r.19 | 10 778 | 11 115 |
| <i>Skupina 53, z toho:</i> | r.20 | 5 180 | 10 737 |
| Dane a poplatky | | 5 180 | 10 737 |
| <i>Skupina 54, z toho:</i> | | 8 107 113 | 2 436 486 |
| Zostatková cena predaného DHM | r.24 | 16 007 | 2 404 527 |
| Opravné položky k pohľadávkam | r.25 | 0 | 10 429 |
| Ostatné náklady na HČ | r.26 | 8 091 106 | 21 530 |
| <i>Skupina 55, z toho:</i> | r.21 | 283 154 | 410 871 |
| Odpisy | | 283 154 | 410 871 |
| <i>Finančné náklady, z toho:</i> | | 6 601 | 10 671 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | 6 601 | 10 671 |
| Nákladové úroky | r.50 | 0 | 0 |
| Bankové poplatky a ostatné | r.54 | 6 601 | 10 71 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Text | Obdobie | | | | | |
|--|-------------|----------|---------|-------------|--------------|---------|
| | BÚO | | | MÚO | | |
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -4 375 961 | | 21 | 858 524 | | 21 |
| teoretická daň | | -918 952 | 21 | | 180 290 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 4 175 321 | 876 817 | 21 | 35 519 | 7 459 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -4 518 | -949 | 21 | -418 344 | -87 852 | 21 |
| Spolu | -205 158 | -43 083 | | 475 699 | 99 897 | |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 21 | -575 699 | -120 897 | 21 |
| Základ dane | -205 158 | -43 083 | 21 | -100 000 | | 21 |
| Daň z príjmov PO splatná | | 0 | 21 | | 0 | 21 |
| Zápočet daňovej licencie | | 0 | 21 | | 0 | 21 |
| Zaplatené preddavky | | 0 | | | | |
| Daň na úhradu | | 0 | | | 0 | |
| Daňová licencia | | 0 | | | 2 880 | |
| Odložená daň z príjmov PO | | 0 | | | 1 505 | |
| Celková daň z príjmov | | 0 | | | 4 385 | |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá žiadny najatý majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá žiadny prenajatý majetok.

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

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Ostatné finančné povinnosti Spoločnosť neevduje.

2. Podmieneny majetok

Spoločnosť neevduje.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť tieto informácie neuvádza.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

| Text | SUV | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|-------------|-----------------------|-------------------|------------------|----------------|
| | | 1.1. | Prírastky | Úbytky | 31.12. |
| Základné imanie | r.82 | 345 000 | | | 345 000 |
| Zmena základného imania | r.83 | 0 | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | r.84 | 0 | | | 0 |
| Emisné ážio | r.85 | 0 | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | r.86 | 6 745 488 | | | 6 745 488 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | r.88 | 160 524 | | | 160 524 |
| Ostatné fondy zo zisku | r.90 | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 93 | 612 170 | | 612 170 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | r.97 | 854 138 | | 854 138 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | r.98 | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | r.99 | -3 856 847 | | 854 138 | -3 002 709 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | | -3 531 277 | | -3 531 277 |
| Vlastné imanie a záväzky spolu | r.80 | 4 860 473 | -3 531 277 | 2 320 446 | 717 025 |

| Text | SUV | Minulé účtovné obdobie | | | |
|---|-------------|------------------------|----------------|----------------|------------------|
| | | 1.1. | Prírastky | Úbytky | 31.12. |
| Základné imanie | r.82 | 345 000 | | | 345 000 |
| Zmena základného imania | r.83 | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | r.84 | | | | 0 |
| Emisné ážio | r.85 | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | r.86 | 6 745 488 | | | 6 745 488 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | r.88 | 160 524 | | | 160 524 |
| Ostatné fondy zo zisku | r.90 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | r.94 | 2 269 885 | | 2 269 885 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení | r.96 | 612 170 | | | 612 170 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | r.97 | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | r.98 | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | r.99 | -3 957 364 | | 100 517 | -3 856 847 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 100 517 | 854 138 | 100 517 | 854 138 |
| Vlastné imanie a záväzky spolu | r.80 | 6 276 220 | 854 138 | 100 517 | 4 860 473 |

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Spoločnosť nemá povinnosť zhotoviť cash flow

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.