

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2018

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky (ostatná novela č.MF/14774/2017-74 – FS č.16/2017)

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE	
Obchodné meno:	PB PARTNER, a. s.
Sídlo:	Dvořákovo nábrežie 4, 811 02 Bratislava
Dátum založenia:	19. 06. 2009
Dátum vzniku:	04. 07. 2009

a) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- finančné sprostredkovanie podľa osobitného zákona,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- vydávanie periodických a neperiodických publikácií,
- podnikateľské poradenstvo,
- organizovanie kurzov, školení a seminárov

b) Informácie o počte zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	212
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	223
počet vedúcich zamestnancov	1	2

c) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky:

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 Obchodného zákonníka.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.04.2018.

B. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: J&T FINANCE GROUP SE, so sídlom Pobřežní 297/14, 186 00 Praha, Česká republika.

C. Informácie o akcionároch účtovnej jednotky

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Poštová banka, a.s.	4 600 000	100	100	
Spolu	4 600 000	100	100	

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- Účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, Spoločnosť smeruje k likvidácii :
Zmluvou o predaji podniku uzatvorenou dňa 20.12.2017 medzi PB Partner, a.s., Dvořákovo nábřeží 4, 811 02 Bratislava, IČO: 36 864 013 ako predávajúcim a Poštovou bankou, a.s., Dvořákovo nábřeží 4, 811 02 Bratislava, IČO: 31 340 890 ako kupujúcim s účinnosťou k 01.01.2018 došlo k predaju podniku PB Partner, a.s. Poštovej banke, a.s.
Dňa 20.12.2017 došlo rozhodnutím valného zhromaždenia k odvolaniu predsedu predstavenstva Jozefa Kissa s účinnosťou od 01.01.2018. Zároveň došlo k zmene stanov Spoločnosti – s účinnosťou od 01.01.2018 koná samostatne jeden člen predstavenstva.
Dňa 8.4.2019 vstúpila účtovná jednotka do likvidácie. Ako likvidátor bol určený Ing. Jozef Šimovčík. Likvidátor koná a podpisuje za účtovnú jednotku samostatne.
Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie.

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 nie sú úroky

z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4;6	lineárna	25;16,67
Licencie	4;6	lineárna	25;16,67
Oceniteľné práva	6	lineárna	16,67
Drobný nehmotný majetok	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia sa zaraďuje do dlhodobého hmotného majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby použitia. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budova	40	lineárna	2,5
Kancelárska technika	4;6	lineárna	25;16,67
Drobný hmotný majetok	2;6	lineárna	50;16,67

c) 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 nevymožiteľné pohľadávky.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

e) 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.

f) 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.

g) 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.

h) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

i) 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.

j) 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 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. Informácie o údajoch vykázanych na strane aktív súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, prehľad oprávok podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku a prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku a na konci účtovného obdobia sa nachádza v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		618 709				0		618 709
Prírastky						989 711		989 711
Úbytky		618 709				989 711		1 608 420
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0				0		0
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		517 319						517 319
Prírastky								
Úbytky		517 319						517 319
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 390						101 390
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		651 927						651 927
Prírastky		6 624				6 624		13 248
Úbytky		39 842				6 624		46 466
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		618 709						618 709
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		454 683						454 683
Prírastky		102 478						102 478
Úbytky		39 842						39 842
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		517 319						517 319
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		197 244						197 244
Stav na konci účtovného obdobia		101 390						101 390

Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			368 616				0		368 616
Prírastky							58 222		58 222
Úbytky			368 616				58 222		426 838
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0				0		0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			163 470						163 470
Prírastky									
Úbytky			163 470						163 470
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			205 146						205 146

Stav na konci účtovného obdobia				0						0
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			470 798							470 798
Prírastky			161 232				161 232			322 464
Úbytky			263 414				161 232			424 646
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			368 616							368 616
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			356 317							356 317
Prírastky			70 567							70 567
Úbytky			263 414							263 414
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			163 470							163 470
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										

Stav na začiatku účtovného obdobia			114 481						114 481
Stav na konci účtovného obdobia			205 146						205 146

a) **Pohľadávky**
Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0				0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	75 007			-75 007	0
Pohľadávky spolu	75 007			-75 007	0

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 482		3 482
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 482		3 482
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 783 310	2 226	1 785 536
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 102		5 102
Iné pohľadávky	2 500		2 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 790 912	2 226	1 793 138

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 226	75 007
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 790 912	156 134
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 793 138	231 141
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 482	192 195
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 482	192 195

b) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	953 454	730 202
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	953 454	730 202

c) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	131	0
Telekomunikačné služby	131	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	41 319	679 286
Projektové náklady - refaktúracia	41 319	0

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:**a) Vlastné imanie**

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

Informácie vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	80 535
Rozdelenie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	80 535
Spolu	80 535

b) Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	418 348	37 178	418 348		37 178
Mzdy a nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	135 222	27 333	135 222		27 333
Overenie účtovnej závierky	3 600	3 564	3 600		3 564
Ostatné rezervy	279 526	6 281	279 526		6 281

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	693 872	418 348	693 872		418 348
Mzdy a nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	115 674	135 222	115 674		135 222
Overenie účtovnej závierky	3 600	3 600	3 600		3 600
Ostatné rezervy	574 599	279 526	574 599		279 526

Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	841	19 600
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	841	19 600
Krátkodobé záväzky spolu	290 540	781 735
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	267 371	781 735
Záväzky po lehote splatnosti	23 169	0

Spôsob vzniku **odloženého daňového záväzku**:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		-315
Odpočítateľné		306 536
Zdaniteľné		-306 851
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		376 927
Odpočítateľné		376 927
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		525 664
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		21
Odložená daňová pohľadávka	0	192 195
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

e) **Záväzky zo sociálneho fondu:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 600	10 173
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	841	38 521
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	841	38 521
Čerpanie sociálneho fondu	19 600	29 094
Konečný zostatok sociálneho fondu	841	19 600

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja majetku	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	0	0	44 420	7 630 053	0	14 924
Spolu	0	0	44 420	7 630 053	0	14 924

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 586 827	18 063
Predaj podniku	4 075 549	0
Refakturácia projektových nákladov	1 509 673	0
Predpisy náhrady škôd	0	22 527
Iné	1 605	1 129
Finančné výnosy, z toho:	211	39
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	211	39
Výnosové úroky	211	39

c) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	44 420	7 630 053
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		14 924
Čistý obrat celkom	44 420	7 630 053

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	316 385	1 227 773
Účtovné služby, poradenské služby	107 488	47 726
Opravy a údržba majetku	0	41 841
Cestovné	6 274	44 157
Služby IT, telekomunikačné služby	89 066	177 246
Nájomné	39 008	389 713
Školenia	0	184 658
Ostatné služby	74 549	342 432
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 000 125	191 379
Daň z motorových vozidiel	49	1 058
Ostatné dane a poplatky	0	6 043
Ostatné pokuty a penále	3 420	16 413
Náklady na predaj podniku	1 946 940	0
Projektové náklady	1 049 816	0
Odpisy	0	167 865
Finančné náklady, z toho:	140	1 052
Kurzové straty	16	0
Bankové poplatky	124	1 052

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	125 154
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	525 664
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Dňa 8.4.2019 vstúpila účtovná jednotka do likvidácie. Ako likvidátor bol určený Ing. Jozef Šimovčík. Likvidátor koná a podpisuje za účtovnú jednotku samostatne.

INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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	4 600 000	0	0	0	4 600 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500	0	0	0	2 500
Zákonný rezervný fond zo zisku	245 326	0	0	0	245 326
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 920 483	0	0	-80 535	-4 001 018
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-80 535	1 617 943	0	80 535	1 617 943
Spolu:	846 808	1 617 943	0	0	2 464 751

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 600 000		0	0	4 600 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500	0	0	0	2 500
Zákonný rezervný fond zo zisku	205 787	39 539	0	0	245 326
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 225 026	304 542	0	0	-3 920 484
Spolu:	583 264	344 081	0	0	927 342