

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: DSN s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Diaľničná cesta 5, 903 01 Senec
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
5. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
6. výroba strojov pre hospodárske odvetvia
7. baliace činnosti, manipulácia s tovarom
8. administratívne služby
9. nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla
10. prenájom hnuteľných vecí
11. kuriérske služby
12. výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
13. čistiace a upratovacie služby
14. skladovanie
15. výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

21.12.2018

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna

Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena práv. formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej inej spoločnosti.

I.4 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

.....

I.4 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

.....

.....

I.4 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

I.4 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

| Obchodné meno dcérskej spoločnosti | Sídlo dcérskej spoločnosti |
|------------------------------------|----------------------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

I.5 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 169 | 162 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho | 161 | 162 |
| počet vedúcich zamestnancov | 22 | 22 |

ČI. II Informácie spoločníkov a o orgánoch spoločnosti

II. a) Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločnosť nemá podiely v ostatných spoločnostiach.

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % c | v % d | v % e |
| a | | | | |
| Jongho Lee | 5 000 | 100 | 100 | 100 |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 5 000 | 100 | 100 | 100 |

Iný podiel na ostatných položkách VI ako ZI predstavujú nasledovné položky:

1/ ostatné kapitálové fondy tvorené z pôžičiek od spoločníka

2/ zákonný rezervný fond

3/ výsledok hospodárenia minulých rokov

4/ výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov | Dátum zmeny | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|--|-------------|----------------------------------|----------|-------------------------------|--|
| | | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e | f |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Spolu | | 0 | 0 | 0 | - |

II. b) - d) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štátutárneho | dozorného | iného | štátutárneho | dozorného | iného |
| | Časť 1 - BO | | | Časť 1 - BO | | |
| | Časť 2 - PO | | | Časť 2 - PO | | |
| Záruky | | | | | | |
| Iné zabezpečenie | | | | | | |
| Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Použitie finančné prostriedky | | | | | | |
| Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať | | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Spoločníkovi boli v priebehu účtovného obdobia priznané dividendy v celkovej výške 0,00 €.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nespĺnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

III.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ.

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky |
|--------------------------------|-------------|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

IV. 1 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

| Opis transakcie | Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku | Riziká transakcie | Prínosy transakcie |
|-----------------|---|-------------------|--------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

IV. 2 Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

| Druh majetku / záväzkov | Spôsob ocenenia | Náklady spojené s obstaraním |
|--|--|---|
| DNM obstaraný kúpou | | |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| DNM obstaraný iným spôsobom | | |
| DHM obstaraný kúpou | obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním | poplatky |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou | vlastné náklady | priame náklady |
| DHM obstaraný iným spôsobom | | |
| Dlhodobý finančný majetok | | |
| Zásoby obstarané kúpou | obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním | preprava, clo, služby súvisiace s preclením zásob |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby obstarané iným spôsobom | | |
| Zákazková výroba | | |
| Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj | | |
| Pohľadávky | menovitou hodnotou | |
| Krátkodobý finančný majetok | menovitou hodnotou | |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | menovitou hodnotou | |
| Záväzky | menovitou hodnotou | |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | | |
| Deriváty | | |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | | |
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci | | |
| Majetok obstaraný v privatizácii | | |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov | menovitou hodnotou | |

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ spôsobom A účtovania zásob. Náklady súvisiace s obstaraním boli účtované na osobitnom účte zásob. Spotreba nákladov súvisiacich s obstaraním účtovala účtovná jednotka do nákladov metódou percentuálneho použitia zásob.

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

IV. 3 a) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

| Charakteristika majetku | Odhad zníženia hodnoty majetku | Vytvorená OP |
|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

IV. 3 b) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|----------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| dopravné prostriedky | 4 roky | 1/4 | rovnomerná |
| regále a police | 4 roky | 1/4 | rovnomerná |
| výrobné stroje a zariadenia | 6 rokov | 1/6 | rovnomerná |
| chladiace a filtračné zariadenia | 12 rokov | 1/12 | rovnomerná |
| budovy a TZ budov | 20 rokov | 1/20 | rovnomerná |

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnejú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnejú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

IV. 3 c) **Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

| Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou | Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade | Reálna hodnota | Vplyv reálnej hodnoty na VH | Vplyv reálnej hodnoty na VI |
|---|---|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

IV. 3 d) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

| Druh FM | Účtovná hodnota | Reálna hodnota | Charakteristika FM | Dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty |
|---------|-----------------|----------------|--------------------|---------------------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

IV. 3 f) Stanovenie metódy vlastného imania

| Majetok ocenený metódou VI | hodnota FM | OC FM | Vplyv reálnej hodnoty na VI |
|----------------------------|------------|-------|-----------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

IV. 3 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

| Majetok | Ocenenie | Výška dotácie |
|---------|----------|---------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

IV. 3 h) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách /Príloha č. 1. Prehľad pohybu majetku_2018/.

IV. 3 i) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľkách na posledných stranách /Príloha č. 1. Prehľad pohybu majetku_2018/.

IV. 4 Zásoby

Spoločnosť nakupovala zásoby .Nie je zaznamenaná žiadna opravná položka:

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | Stav OP k 01.01.2018 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP k 31.12.2018 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | 0 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | 0 |
| Výrobky | | | | | 0 |
| Zvieratá | | | | | 0 |
| Tovar | | | | | 0 |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | 0 |
| Zásoby spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IV. 5 Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby neboli stanovené nakoľko spoločnosť nespĺňa podmienky na účtovanie zákazkovej výroby.

IV. 6 Pohľadávky

Výšku opravnej položky v priebehu účtovného obdobia nebolo potrebné vytvoriť a nie je zobrazená v prehľade:

Tabuľka č. 1

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | Stav OP k 01.01.2018 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia | Stav OP k 31.12.2018 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabuľka č. 1

| Bežné účtovné obdobie | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 100 000 | 0 | 100 000 |
| Iné pohľadávky | 3843 | 0 | 3 843 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 103 843 | 0 | 103 843 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 947 099 | 1 077 446 | 2 024 545 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 1 144 942 | | 1 144 942 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 092 041 | 1 077 446 | 3 169 487 |

Tabuľka č. 2

| Predchádzajúce účtovné obdobie | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 338 449 | 0 | 338 449 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 338 449 | 0 | 338 449 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 863 208 | 257 793 | 2 121 001 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 918 156 | 30 290 | 948 446 |
| Iné pohľadávky | 142 | 0 | 142 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 781 506 | 288 083 | 3 069 589 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné |
|---|-----------------------|------------------------|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 077 446 | 257 793 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 947 099 | 1 863 208 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 024 545 | 2 121 001 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 100 000 | 338 449 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 100 000 | 338 449 |

IV. 7 Finančné účty

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

Tabuľka č. 1

| | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 177 493 | 8 989 |
| Bežné bankové účty | 271 694 | 308 666 |
| Bankové účty termínované | 124 248 | 124 148 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 573 435 | 441 803 |

Účtovná jednotka má povolené prečerpanie na bankovom účte vo výške 617 000,00 Eur. Zároveň je oprávnená banku žiadať o vystavovanie bankových záruk až do výšky 500 000,00 Eur.

IV. 8 Časové rozlíšenie

Tabuľka č. 1

| | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné |
|--|-----------------------|------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 61 795 | 62 317 |
| poistenie | 520 | 379 |
| nájomné | 61 083 | 60 058 |
| letenky | 192 | 1 880 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Spolu | 61 795 | 62 317 |

IV. 9 a) Závazky

Tabuľka č. 1

| Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné |
|---|-----------------------|------------------------|
| a | b | c |
| Závazky po lehote splatnosti | 147 166 | 87 329 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 049 858 | 731 346 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 197 024 | 818 675 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 3 887 518 | 4 087 271 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 3 887 518 | 4 087 271 |

IV. 9 b) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | BO | PO |
|---|----|----|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

IV. 9 c) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Hodnota záväzku zabezpečená | |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| | Záložným právom | Inou formou zabezp. |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch zabezp. záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

IV. 10 Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

| Určenie ocenenia záväzkov | Odhad ocenenia rezerv |
|----------------------------------|-----------------------|
| rezerva na nevyčerpané dovolenky | 12 075 |
| | |
| | |
| | |

IV. 11 Sociálny fond

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

Tabuľka č. 1

| | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné |
|--|-----------------------|------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 48 487 | 20 603 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 19 960 | 27 907 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| | | |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>19 960</i> | <i>27 907</i> |
| | | |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>0</i> | <i>23</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 68 447 | 48 487 |

IV. 12 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

| Druh opravy | Suma | Popis chyby a vplyvu opravy |
|---|------|-----------------------------|
| Oprava významných chýb minulých účtovných období | | |
| Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období | | |

IV. 13 a) Charakteristika Goodwilu

| Charakteristika goodwillu | Dôvod vzniku | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|---------------------------|--------------|---------|------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Ďalšie dôležité informácie o goodwillu (prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu hodnoty):

IV. 13 b) Tvorba kapitálových fondov

Účtovná jednotka tvorila v roku 2018 kapitálový fond vo výške 1 344 238,00 EUR, kapitalizáciou záväzkov spoločnosti voči spoločníkom.

Kapitálový vklad bol vrátený v roku 2018 spoločníkovi vo výške 0,00 EUR

IV. 14 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov):

V. 1 b) 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:

Tabuľka č. 1

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 14 239 814 | 13 570 885 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová | 0 | 0 |
| Aktivácia (účtová skupina 62) | 0 | 0 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu | 261 770 | 239 263 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, | 159 372 | 39 389 |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej | 0 | 0 |
| Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z | 0 | 0 |
| Výnosové úroky (662) | 2 493 | 820 |
| Kurzové zisky (663) | 22 187 | 90 051 |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat spolu | 14 685 636 | 13 940 408 |

V. 2 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Tabuľka č. 1

| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| nepotrebný materiál - palety | 259 106 | 233 676 |
| zmluvné pokuty a úroky z omeškania | 17 252 | 150 |
| preprava zamestnancov | 136 568 | 0 |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Tabuľka č. 2

| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| služby presonálnych agentúr, manipulačné služby | 1 375 321 | 605 381 |
| preprava lcd modulov | 4 454 672 | 4 567 586 |
| pokuty a úroky z omeškania | 5 810 | 9 434 |
| | | |
| | | |

Ďalšie dôležité informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

V. 3 Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Tabuľka č. 1

| | Bežné účtovné | Bezprostredne |
|---|------------------|------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 7 104 961 | 6 270 810 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 5 280 | 0 |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 5 280 | 0 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 7 099 681 | 6 270 810 |
| Opravy a údržba | 41 071 | 12 934 |
| Doprava | 4 736 019 | 4 789 297 |
| Nájomné | 771 634 | 677 651 |
| Telefony | 10 341 | 11 127 |
| Manažérske služby | 0 | 0 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 29 611 | 29 209 |
| Recyklačný fond | 28 048 | 26 706 |
| Agentúrne služby | 1 375 320 | 605 381 |
| Služby k zákazkám | 0 | 0 |
| Ostatné /škol.,repre.,cest./ | 107637 | 118505 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 11 482 | 10 503 |
| Manká a škody | 0 | 0 |
| Dary | 5 000 | 0 |
| Poistenie majetku | 530 | 1 068 |
| Pokuty a úroky z omeškania | 5 810 | 9 434 |
| Odpis pohľadávky | 142 | 0 |
| Finančné náklady, z toho: | 59 779 | 19 351 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 50 525 | 10 468 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 6 739 | 10 468 |
| | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 9 254 | 8 882 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | | |
| Nákladové úroky | 330 | 18 |
| Bankové poplatky | 8 924 | 8 745 |
| Iné | | 120 |
| | | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0 | 0 |
| | | |

ČI. VI Informácie o iných aktívach a iných pasívach**VI.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č.1

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|------------------|
| | Hodnota celkom | Spriaznené osoby |
| Zo súdnych rozhodnutí | 45 665 | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

Daňový úrad vyrubila účtovnej jednotke doplatok na nadmernom odpočte za 2015/10 vo výške 45 665,11 €. Účtovná jednotka tento záväzok neeviduje v účtovníctve, nakoľko nadmerný odpočet za 2015/10 bol správcom dane vrátený v celkovej výške vykázanej v daňovom priznaní DPH 2015/10. Účtovná jednotka za neuznanie nadmerného odpočtu 2015/10 pri daňovej kontrole podala žalobu na súd.

V roku 2018 daňový úrad vykonal zápočet neuznaného nadmerného odpočtu za 2015/10 vo výške 45 665,11 € s nadmernými odpočtami na DPH. Účtovná jednotka zakompenzované nadmerné odpočty naďalej eviduje ako pohľadávku voči daňovému úradu.

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|------------------|
| | Hodnota celkom | Spriaznené osoby |
| Zo súdnych rozhodnutí | 45 665 | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

Daňový úrad vyrubila účtovnej jednotke doplatok na nadmernom odpočte za 2015/10 vo výške 45 665,11 €. Účtovná jednotka tento záväzok neeviduje v účtovníctve, nakoľko nadmerný odpočet za 2015/10 bol správcom dane vrátený v celkovej výške vykázanej v daňovom priznaní DPH 2015/10. Účtovná jednotka za neuznanie nadmerného odpočtu 2015/10 pri daňovej kontrole podala žalobu na súd.

VI. 2 Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č.1

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|------------------|
| | Hodnota celkom | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |
| Povinnosť uskutočniť investície | | |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy | | |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|------------------|
| | Hodnota celkom | Spriaznené osoby |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | |
| Povinnosť uskutočniť investície | | |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy | | |

Ďalšie dôležité informácie o podmienených záväzkoch:

VI. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Názov položky | BO | PO |
|---------------------------------------|----|----|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Čl. VII Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka**VII. a) - j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka**

| Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky | Dôvod | Hodnota | |
|---|-------|---------|----|
| | | BO | PO |
| Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, s uvedením dôvodu týchto zmien | | | |
| Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období | | | |
| Zmena spoločníkov účtovnej jednotky | | | |
| Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti | | | |
| Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku | | | |
| Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne) | | | |
| Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | | | |
| Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy | | | |
| Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy) | | | |
| Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | | | |

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky:

Čl. VIII Ostatné informácie**VIII. 1 a) - c) Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke**

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

VIII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

| Informácie o | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|-----------------------------|---|--|---|
| | Vlastníctvo pripadajúce na: | | Vlastníctvo pripadajúce na: | |
| | orgány verejnej moci | iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach | orgány verejnej moci | iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach |
| a | b | c | d | e |
| Výška ZI | | | | |
| Druh akcií | | | | |
| Opis práv a povinností s nimi spojených | | | | |
| Percentuálny podiel na celkovom ZI alebo hodnote | | | | |
| Percentuálna výška podielu na ZI | | | | |
| Hlasovacie práva spojené s vlastníctvom podielov | | | | |

Ďalšie informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €:

VIII. 2 b) - g) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

| Informácie o a | Suma | |
|---|----------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
| Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach | | |
| Dotácie | | |
| Návratné finančné výpomoci | | |
| Prijaté úvery | | |
| Poskytnutie prečerpania úverov | | |
| Prijaté kapitálové príspevky s uvedením úrokových sadzieb | | |
| Záruky poskytnuté účtovnou jednotkou | | |
| Záruky poskytnuté orgánom verejnej správy | | |
| Záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach | | |
| Vyplatené dividendy | | |
| Výška nerozdeleného zisku | | |
| Iné formy prijatej štátnej pomoci | | |

VIII. 3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

| Informácie o a | Suma | |
|---|----------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
| Náhrady strát z hospodárskej činnosti | | |
| Peňažné vklady | | |
| Nepeňažné vklady | | |
| Nenávratné finančné príspevky | | |
| Pôžičky za zvýhodnených podmienok | | |
| Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke) | | |
| Vzdanie sa dividend alebo podielov na zisku | | |
| Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci | | |