

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť AGEM COMPUTERS, spol. s r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17. mája 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 20. júna 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 11206/B)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- prenájom strojov a zariadení
- reklamná činnosť
- automatizované spracovanie údajov
- colná deklarácia
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu v colnom konaní
- montáž a oprava výpočtovej a kancelárskej techniky
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom motorových vozidiel a plavidiel

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	42
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21.12.2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola uložená do registra uzávierok.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 14.októbra 2015 schválilo Ing. Lenoru Nátherovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatel	Ing. Milan Fabian
Prokurista	Ing. Hana Fabianová

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	c	d	e	f
Milan Fabian	13 278	50	50	-
Hana Fabianoá	13 278	50	50	-
Spolu	26 556	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2018 Spoločnosť účtovala o oprave dane z pridanej hodnoty, ktorá bola spoločnosťou neoprávnene uplatnená v roku 2014 a o dodatočnej splatenej dani z príjmu za rok 2014. V nákladoch spoločnosti bolo z tohto dôvodu v roku 2018 zaúčtovaná suma 55 692 EUR.

(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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku 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.

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.

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 mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený

Poznámky ÚČ POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	2-4	lineárna	25-50
Ocenené 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 mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20, 40	lineárna	5 – 2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací 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 metódou FIFO.

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

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(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 nevymožiteľné pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(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.

(l) 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 umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(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

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenášanému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(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	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. 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 príslušných tabuľkách na nasledujúcich stranách.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	236 175	0	0	0	0	0	236 175
Prírastky	0	19 230	0	0	0	0	0	19 230
Úbytky	0	2 880	0	0	0	0	0	2 880
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	252 525	0	0	0	0	0	252 525
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	216 929	0	0	0	0	0	216 929
Prírastky	0	16 200	0	0	0	0	0	16 200
Úbytky	0	2 880	0	0	0	0	0	2 880
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	230 249	0	0	0	0	0	230 249
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 246	0	0	0	0	0	19 246
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 276	0	0	0	0	0	22 276

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	205 380	0	0	0	27 795	0	233 175
Prírastky	0	30 795	0	0	0	3 000	0	33 795
Úbytky	0	0	0	0	0	30 795	0	30 795
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	236 175	0	0	0	0	0	236 175
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	205 380	0	0	0	0	0	205 380
Prírastky	0	11 546	0	0	0	0	0	11 546
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	216 926	0	0	0	0	0	216 926
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	27 795	0	27 795
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 249	0	0	0	0	0	19 249

AGEM COMPUTERS, spol. s r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 519 303	5 882 935	1 978 581	0	0	0	0	0	9 380 819
Prírastky	0	0	214 515	0	0	0	0	0	214 515
Úbytky	0	0	29 001	0	0	0	0	0	29 001
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 519 303	5 882 935	2 164 095	0	0	0	0	0	9 566 333
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 648 992	1 247 804	0	0	0	0	0	4 896 796
Prírastky	0	294 696	295 439	0	0	0	0	0	590 135
Úbytky	0	0	29 001	0	0	0	0	0	29 001
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 943 688	1 514 242	0	0	0	0	0	5 457 930
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 519 303	2 233 943	730 777	0	0	0	0	0	4 484 023
Stav na konci účtovného obdobia	1 519 303	1 939 247	649 853	0	0	0	0	0	4 108 403

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AGEM COMPUTERS, spol. s r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 519 303	5 882 935	1 556 090	0	0	0	0	0	8 958 328
Prírastky	0	0	549 466	0	0	0	0	0	549 466
Úbytky	0	0	126 976	0	0	0	0	0	126 976
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 519 303	5 882 935	1 978 580	0	0	0	0	0	9 380 818
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 309 524	1 182 333	0	0	0	0	0	4 491 857
Prírastky	0	339 468	192 146	0	0	0	0	0	531 614
Úbytky	0	0	126 976	0	0	0	0	0	126 976
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 648 992	1 247 503	0	0	0	0	0	4 896 495
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 519 303	2 573 411	373 757	0	0	0	0	0	4 466 471
Stav na konci účtovného obdobia	1 519 303	2 233 943	731 077	0	0	0	0	0	4 484 323

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 2 3 9 4 3

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. 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 príslušných tabuľkách na nasledujúcich stranách.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka (ÚJ) umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
	0	0	0	0	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ružinovská 1	50	50	2 214	0	2 214
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 214

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka (ÚJ) umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Ružinovská1	50	50	2 214	0	2 214
Pridružené podniky					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 214

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AGEM COMPUTERS, spol. s r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2018

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovano m celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 2 3 9 4 3

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AGEM COMPUTERS, spol. s r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu	
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovano m celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
	a	b	c	d	e	f	g	h		i
	j									
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	0	2 214	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 2 3 9 4 3

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti				
a	b	c	d		e	f	
Materiál	0	0	0		0	0	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0		0	0	
Výrobky	0	0	0		0	0	
Zvieratá	0	0	0		0	0	
Tovar	0	0	0		0	0	
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0		0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0		0	0	
Zásoby spolu	0	0	0		0	0	

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
--	---

Hodnota zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať je 0.

Informácie o obstarávaní nehnuteľnosti na predaj sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Nehnuteľnosť na predaj

Hodnota

Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

4. Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Pohľadávky	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	47 020	3 282	0	0	50 302
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	47 020	3 282	0	0	50 302

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
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 238 787	60 730	5 299 517
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	830	0	830
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	30 966	0	30 966
Iné pohľadávky	9 081	0	9 081
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 279 664	60 730	5 340 394

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

Poznámky ÚČ POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 553 254	186 108	8 739 362
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	237 634	0	237 634
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	17	0	17
Iné pohľadávky	113	0	113
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 791 018	186 108	8 977 126

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

Hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať je 0 EUR.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 99581,76 EUR, ktorým bude môcť disponovať až po uvoľnení bankovej záruky na colné dlhy.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	25 082	17 871
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 594 561	2 497 457
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 619 643	2 515 328

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 928	14 315
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	217 297	98 284
Spolu	231 225	112 599

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH 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 (rok 2018)					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 574	24 948	28 574	0	24 948
Ostatné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	19 574	15 948	19 574	0	15 948
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 000	9 000	9 000	0	9 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	28 574	24 948	28 574	0	24 948

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2017)					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 480	18 955	11 480	0	18 955
Ostatné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	16 534	19 574	16 534	0	19 574
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 000	9 000	9 000	0	9 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	25 534	28 574	25 534	0	28 574

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	12 727 809	14 860 813
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 117 749	14 286 325
Záväzky po lehote splatnosti	610 060	574 488

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	554 572	451 558
– zdaniteľné	554 572	451 558
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	116 460	94 827
Zmena odloženého daňového záväzku	-21 633	-9 144
Zaúčtovaná ako náklad	-21 633	-9 144
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 116460 EUR súvisí s rozdielom zostatkovej ceny daňovej a účtovnej.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 405	22 874
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 077	2 122
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 077</i>	<i>2 122</i>
Čerpanie sociálneho fondu	2 555	2 591
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 927	22 405

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	54 392	67 526
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 000	2 000
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 000	1 000
Spolu	56 392	70 526

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

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 a	Tovar		Služby		Typ výrobkov, T, služieb		Spolu	
	2018 b	2017 c	2018 d	2017 e	2018 f	2017 g	2018	2017
Slovenská rep	28 406 561	39 763 103	1 810 207	1 759 147	0	0	30 216 768	41 522 250
Zahraničie	2 062 505	840 592	5 325	392 005	0	0	2 067 830	1 232 597
Spolu	30 469 066	40 603 695	1 815 532	2 151 152	0	0	32 284 598	42 754 847

2. 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:

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou (napr.)	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 749	163 561
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Zmluvné pokuty a penále	1 241	103
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	21 508	163 458
Finančné výnosy, z toho:	45 362	576 070
Kurzové zisky, z toho:	<i>45 285</i>	<i>16 011</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 696	655
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	77	560 059
Výnosové úroky	77	59
Ostatné finančné výnosy	0	560 000
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

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

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 815 532	2 151 152
Tržby za tovar	30 469 066	40 603 695
Výnosy zo zákazky	0	
Tržby z predaja DM	100	109 637
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	68 012	69 994
Čistý obrat spolu	32 352 710	42 934 478

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:	1 588 339	1 784 689
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 000</i>	<i>9 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	9 000
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>	 <i>1 579 339</i>	 <i>1 775 689</i>
Nákup licencií	548 553	608 775
Doprava	135 639	166 888
Nájomné	36 640	39 244
Opravy a udržiavanie	26 642	46 871
Náklady na inzerciu, reklamu	535 452	706 712
ostané	296 413	207 199
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 31 459	 39 247
Manká a škody	286	0
Poistné	22 485	19 683
Recyklačný fond	3 279	-24 539
Iné	5 409	44 103
 Finančné náklady, z toho:	 30 978	 55 042
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8 339</i>	<i>28 942</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55	16 843
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>22 639</i>	 <i>26 100</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	22 639	26 100
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
b	c	d	e	f	g	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	673 787		100,00 %	1 455 805		100,00 %
teoretická daň		141 495	21,00 %		305 719	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	211 932	44 506	6,61 %	136 674	28 701	1,97 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 478	-1 990	-0,30 %	-569 785	-119 656	-8,22 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	876 241	184 011	27,31 %	1 022 694	214 764	14,75 %
Splatná daň z príjmov		184 011	27,31 %		214 764	14,75 %
Odložená daň z príjmov		26 560	3,94 %		25 842	1,78 %
Celková daň z príjmov		210 571	31,25 %		240 606	16,53 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma nehnuteľnosť a pozemky v Tomášove spoločnosti MAJOR PALACE s.r.o. a byt v Petržalke zamestnancom.

3. Ostatné finančné povinnosti

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť k 31.12.2018 nemá nepodmienené záväzky.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Odmeny členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba	2018	2017
AGEM CZ, spol. s r.o.	áno	áno
AGEMSOFT, a.s.	áno	áno
VOYETT, s.r.o.	áno	áno
MAJOR PALACE s. r. o.	áno	áno
Snowparadise a.s.	áno	áno

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	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	26 556	0	0	0	26 556
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 921 109	0	0	0	2 921 109
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 655	0	0	0	2 655
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 089 026	1 231 885	0	0	2 320 911
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 231 885	438 956	1 231 885	0	438 956
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 271 231	1 670 841	1 231 885	0	5 710 187

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	26 556	0	0	0	26 556
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 921 109	0	0	0	2 921 109
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 655	0	0	0	2 655
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	852 793	236 233	0	0	1 089 026
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	236 233	1 231 885	236 233	0	1 231 885
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 039 346	1 468 118	236 233	0	5 271 231

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený takto:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	1 231 885
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 231 885
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 231 885

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 438956,51 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 438956,51 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	6	9	2	7	1	5		DIČ	2	0	2	0	3	2	3	9	4	3
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

	2018	2017
Z/S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	673 786	1 455 804
<i>A.1. Úpravy o nepeňažné operácie:</i>	<i>606 104</i>	<i>-66 710</i>
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	606 635	499 649
Zmena stavu rezerv	-3 636	3 040
Zmena stavu OP (k majetku, zásobám pohľadávkam)	3 282	365
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-100	-9 705
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	-560 000
Úroky netto (výnosové)/nákladové	-77	-59
Iné nepeňažné operácie - (napr. odpis zásob, pohľadávky)	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>1 279 890</u>	<u>1 389 094</u>
<i>A.2. Zmena pracovného kapitálu:</i>	<i>1 416 406</i>	<i>-2 418 949</i>
Úbytok (prírastok) pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	3 548 860	-263 646
Úbytok (prírastok) zásob	-99 308	-457 550
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 033 145	-1 697 753
Peňažné toky z prevádzky (Z/S + A.1. + A.2.)	<u>2 696 296</u>	<u>-1 029 855</u>
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 696 296	-1 029 855
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	77	59
Zaplatená daň z príjmov	-358 424	-94 982
Vyplatené dividendy (-)	1	-1
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	<u>2 337 950</u>	<u>-1 124 779</u>
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-233 745	-608 883
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	100	109 637
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	560 000
B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u>-233 645</u>	<u>60 754</u>
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania/vklad do VI	10	0
Príjmy (splátky) úverov od bánk	0	0
(Poskytnutie) splátky úverov poskytnutým spoločnostiam v Skupine	0	0
Príjmy (splátky) úverov prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Prijaté úroky	0	0
C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u>10</u>	<u>0</u>
D. (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 104 315	-1 064 024
E. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 515 328	3 579 352
H. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u>4 619 643</u>	<u>2 515 328</u>