

## A. Informácie o účtovnej jednotke

### Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky	POLEXIM, s. r.o.
Sídlo účtovnej jednotky:	Exnárova 42, 080 01 Prešov
Dátum založenia:	01.03.2008
IČO:	43 966 101

Spoločnosť POLEXIM, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola zapísaná do obchodného registra 01.03.2008 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sro, vložka 19746/P)

### Predmet činnosti podľa obchodného registra

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
Reklamné a marketingové služby
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb v rozsahu reklamy
Prieskum trhu a verejnej mienky
Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
Prenájom hnutelných vecí
Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
Prípravné práce k realizácii stavby
Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
Činnosť podriadeného funkčného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia

z toho hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

### Informácia o počte zamestnancov

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

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

## B. Informácie o účtovnej závierke

### Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctvo, za účtovné obdobie od 01. Januára 2019 do 31. decembra 2019.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

09.06.2019

### C. Informácie o konsolidovanom celku

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Obchodné meno  
Sídlo


Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Obchodné meno  
Sídlo


Konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky, a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Obchodné meno  
Sídlo


Registratúrny súd  
Sídlo


### D. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti

ÁNO

### E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

#### a) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť nemenila v roku 2019 účtovné zásady ani účtovné metódy

#### b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

##### 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.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť nemala doteraz žiadne náklady na výskum.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje počas 24 mesiacov od prvého dňa v mesiaci, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania.

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

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba v %</i>
Softvér	4	lineárna	25
Goodwill	20	lineárna	5
Oceniťelné práva (licencie)	4	lineárna	25
Ochranné známky	6	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	2	lineárna	50
Dlhodobý nehmotný majetok v operat. evidencii	rôzna	Jednorázovo	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje počas 24 mesiacov od prvého dňa v mesiaci, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Určitý drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou cca do 170 EUR a dobou použiteľnosti viac ako jeden rok: napr. pamäte do počítača, teplomere, pečiatky atď. sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Takýto majetok sa vedie v operatívnej evidencii.

Pri odpisovaní strojov do výroby sa používa komponentné odpisovanie pre účtovné účely.

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

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba v %</i>
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 6	Lineárna	16,7 až 50
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	Lineárna	50
Budova obstaraná nepenažným vkladom	10	Lineárna	10

#### **c) Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť neobstarala žiadne cenné papiere a podiely.

#### **d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo reprodukčnou obstarávacou cenou (zásoby nadobudnuté bezodplatne, novoizistené zásoby - prebytky).

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, zľavy a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Reprodukčná obstarávacía cena používaná pri zásobách nadobudnutých bezodplatne alebo prebytkoch je cena, za ktorú by boli obstarané v dobe, kedy sa o nich účtuje.

Evidencia a rozpustenie vedľajších nákladov súvisiacich s obstaraním nakupovaných zásob, ktoré nie je možné priradiť k jednotlivému druhu materiálu či tovaru sa účtuje prostredníctvom odchýliek.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosť netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

#### **e) Zákazková výroba**

Spoločnosť nemala prípad zákazkovej výroby.

#### **f) 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 nevykonalné pohľadávky.

#### **g) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

#### **h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**i) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**j) Závazky**

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

**k) Odložené dane**

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

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

Spoločnosť v roku 2015 netvorila odložené dane.

**l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**m) Emisné kvóty**

Spoločnosť nemala žiaden prípad emisných kvót.

**n) 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.

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne dotácie.

**o) Prenájom (lízing)**

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

Finančný prenájom je prenájom s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie sa prenájom považuje za operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Spoločnosť nemá majetok prenajatý finančným prenájomom.

**p) 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 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.

Spoločnosť nemá žiadne deriváty.

**q) 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.

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

**r) Cudzia mena**

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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.

**s) Výnosy**

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

**t) Oprava významných chýb minulých účtovných období**

Oprava významných chýb minulých účtovných období sa účtuje v bežnom účtovnom období na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtuje v bežnom účtovnom období na príslušný účet nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti. Významnosť závisí od veľkosti a charakteru položky alebo chyby posudzovanej podľa konkrétnych podmienok jej vynechania alebo nesprávneho vykázania.

## F. Informácie o údajoch vykázanych na strane aktív súvahy

### Majetok – dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

#### Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovacie náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávkový								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0		0
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

**Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0			0
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

**Pohyby dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie**

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		2 888	40 017			3 120	0		46 025
Prírastky		0	0				0		0
Úbytky			22 256				0		22 256
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 888	17 761	0	0	3 120	0	0	23 769
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		114	34 502			3 120			37 736
Prírastky		73	3 135						3 208
Úbytky			22 256						22 256
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		187	15 381	0	0	3 120			18 688
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 774	5 515	0	0	0	0	0	8 289
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 701	2 380	0	0	0	0	0	5 081

**Pohyby dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

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		2 888	40 017			3 120	0		46 025
Prírastky							0		0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 888	40 017	0	0	3 120	0	0	46 025
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		42	26 570			3 120			29 732
Prírastky		72	7 932						8 004
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		114	34 502	0	0	3 120			37 736
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 846	13 447	0	0	0	0	0	16 293
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 774	5 515	0	0	0	0	0	8 289

### Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je poistený v poisťovni UNIQA POISŤOVNA a Generali poisťovňa a. s. Spoločnosť nemá prenajatý žiaden majetok formou finančného prenájmu.

*Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:*

Spoločnosť nemá vytvorené záložné právo. -

<i>Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok – záložné právo</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

*Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:*

-

*Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:*

-

*Majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty:*

.

*Opravná položka k nadobudnutému majetku, účtovanie na účte 097:*

-

### Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

<i>Náklady na výskum</i>	<i>Neaktivované náklady na vývoj</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>
-	-	-

### Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

### Opravné položky k zásobám

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

*Zásoby, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať*

Spoločnosť nemá vytvorené záložné právo na zásoby.

<i>Zásoby – záložné právo</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

### Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

### Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila opravné položky.

**Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	24 483	0	24 483
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 003		6 003
Iné pohľadávky	-107		-107
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>30 379</b>	<b>0</b>	<b>30 379</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	30 379	32 271
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>30 379</b>	<b>32 271</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo s ktorými má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať  
 Na pohľadávky nebolo zriadené záložné právo.*

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

#### Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

#### Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 838	711
Bežné bankové účty	187	0
Vkladové účty v banke termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3 025</b>	<b>711</b>

Peniaze nemala pokladnicu v cudzej mene. S účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

#### Opravné položky k finančným účtom

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

*Finančné účty, na ktoré je zriadené záložné právo alebo s ktorými má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať.*

*Spoločnosť nemá vytvorené záložné právo na finančné účty.*

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

#### Časové rozlíšenie príjmov a nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servisná podpora pre server	0	0
Licencia na dva roky – antivírusový program	0	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>486</b>	<b>738</b>
Poistné	95	352
Telefónne výdavky	0	0
Licencia na programy (antivírus)		
Ostatné	391	386

#### Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach v poznámkach prenajímateľa

Spoločnosť nemala prenájatý žiaden majetok formou finančného prenájmu.

## G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

### Vlastné imanie

Vlastníkom spoločnosti POLEXIM, s. r. o. je Ing. Ľubomír Sabol, Vihorlatská 8, 080 01 Prešov

### Rezervy

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2019, dlhodobé rezervy – spoločnosť neúčtuje o dlhodobých rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Odchodné do dôchodku				0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy daňové</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>0</b>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane poistného	237	0	0	237	0
Audit	0	0	0	0	0
Nájom + služby súvisiace	0	0	0	0	0
Reklamy v letákoch	0	0	0	0	0
Poistenie	0	0	0	0	0
Poskytovanie dát	0	0	0	0	0
Ostatné služby		0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy nedaňové</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Množstevné bonusy	0	0	0	0	0
Poistenie		0			0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					<b>0</b>
Odchodné z dôchodku:					0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>555</b>	<b>237</b>		<b>555</b>	<b>237</b>
<b>Krátkodobé rezervy daňové</b>	<b>555</b>	<b>237</b>		<b>555</b>	<b>237</b>
Mzda za nevyčerpanú dovolenku vrátenie poistného	555	237		555	237
Audit					0
Nájom+služby súvisiace					0
Reklamy v letákoch					0
Poistenie					0
Poskytovanie dát					0
Ostatné služby					0
					0
<b>Krátkodobé rezervy nedaňové</b>		<b>0</b>			<b>0</b>
Množstevné bonusy					0

#### Závazky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>960</b>	<b>883</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	960	883
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>11 283</b>	<b>43 726</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 283	43 726
Záväzky po lehote splatnosti	0	

Všetky záväzky okrem sociálneho fondu sú splatné do jedného roka.

#### Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>883</b>	<b>843</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	77	40
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>77</b>	<b>40</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>960</b>	<b>883</b>

#### Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

#### Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Úver v Tatrabanke	EUR				0	6 132
Úver v Tatrabanke	EUR				33 832	11 676
Úver v tatrabanke	EUR				6 107	6 107
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Kontkokorentný úver TB	EUR				42 949	43 062

#### Popis záruk a iných obmedzení

-

#### Popis iných významných pohybov vo vlastnom imaní

-

#### Časové rozlíšenie výnosov a výdavkov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>6 003</b>	<b>12 006</b>
Zostatková hodnota nájdeného majetku		

## Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych derivátoch.

## Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemala prenajatý žiadny majetok formou finančného prenájmu.

## H. Informácie o výnosoch

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

### Suma tržieb za služby

Oblasť odbytu	Typ služieb		Tovar		Typ služieb (ostatné)	
	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
Česká republika	0	0	0	0	0	0
Maďarsko	0	0	0	0	0	0
Slovensko	72 577	14 778	35 268	27 896	0	0
<b>Spolu</b>	<b>72 577</b>	<b>14 778</b>	<b>35 268</b>	<b>27 896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Spoločnosť neaktivovala žiadne náklady do výnosov okrem priamych nákladov a výrobné réžie.

### Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>12 830</b>	<b>386</b>
Výnosy z odstúpenia prevádzok	0	0
Predaj materiálu	0	0
Predaj majetku	0	0
Inventúrne rozdiely	0	0
Ostatné výnosy	12 830	386
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Čistý obrat

Suma čistého obratu podľa § 19 odsek 1 písmeno a) druhého bodu zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Čistý obrat spolu, z toho:</b>	<b>107 845</b>	<b>42 764</b>
Tržby z predaja tovaru a služieb	107 845	42 764
Tržby z predaja výrobkov	0	0

## I. Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a nákladov výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>45 920</b>	<b>14 042</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Reklama v letádoch	3 625	2 363
Nájomné	6 250	2 973
Právne a ekonomické služby	782	432
Opravy	431	127
Ostatné služby	34 832	8 147
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 207</b>	<b>5 446</b>
Poistenie majetku	707	1 421
Manká a škody	0	0
Odpis pohľadávok	0	0
Pokuty a penále	2 500	0
Ostatné náklady	0	4 025
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>9 158</b>	<b>10 605</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	0	0
Bankové poplatky	1 653	1 080
Nákladové úroky úvery	7 379	8 858
Kurzové straty	126	667
<b>Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## J. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	577	x	x	-20 453	x	x
teoretická daň	x	121	21,00%	x	-4 295	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 742		21,00%	4 279		21,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	142		21,00%			21,00%
Umorenie daňovej straty	3 178					
Zmena sadzby dane			21,00%			21,00%
Iné						
Spolu	0			-16 174		
Splatná daň z príjmov		0	21,00%		-3 397	21,00%
Splatná daň z úrokov		0	21,00%		0	21,00%
Splatná daň z príjmov spolu	x	0	21,00%	x	0	21,00%
Odložená daň z príjmov	x	0	21,00%	x	0	21,00%
Celková daň z príjmov	x	0	21,00%	x	0	21,00%

## K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

## L. Informácie o iných aktívach a pasívach

## M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Informácie o výške odmien sa neuvádzajú na základe § 3 ods. 5 opatrenia č. MF/17920/2013-74 vydanom Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Štatutárnemu orgánu neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iná zabezpečenie.

## N. Informácie o ekonomickom vzťahu účtovnej jednotky so spriaznenými stranami

Spoločnosť nemala žiadne obchody neuzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

## O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

V spoločnosti nenastali žiadne významné skutočnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka.

## P. Informácie o zmenách vlastného imania

### Vlastné imanie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	332				332
Ostatné kap. fondy	35 000				35 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 288				7 288
Neuhradená strata minulých rokov	-26 262	-20 454			- 46 716
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 20 454		21 030		576
<b>Spolu vlastné imanie</b>	<b>2 543</b>	<b>-20 454</b>	<b>21 030</b>		<b>3 120</b>

## R. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.