

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2019

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno	T A N E X spol. s r.o.
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo	Nitrianska 25 , 917 00 Trnava
Dátum založenia	07.10.1991
Dátum vzniku podľa OR	18.10.1991
Dátum zániku podľa OR	
Spôsob zániku	
IČO	18048871
Hlavný predmet činnosti	

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- autobazár
- požičovňa osobných motorových vozidiel a prívesov
- predaj súčiastok a príslušenstva k osobným motorovým vozidlám
- sprostredkovanie obchodu s textilným tovarom, tabakovými výrobkami a fajčiarskymi potrebami, spotrebnou elektronikou a malou mechanizáciou, novinami a časopismi
- kľúčová služba pomocou plnoautomatizovaného stroja
- vykonávanie odťahovej služby
- montáž a servis autoalarmov a autorádií
- cestná motorová doprava
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť (s výnimkou činností vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona)
- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- agentúra činnosť
- prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností
- leasing všetkých druhov tovarov, na ktoré sa nevyžaduje osobitné povolenie
- faktoring a forfaiting
- reklamná činnosť
- opravy motorových vozidiel
- opravy karosérií
- zasielateľstvo
- medzinárodná nákladná cestná doprava

2. Neobmedzené ručenie - účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovná závierka za rok 2018 bola schválená valným zhromaždením 01.03.2019.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť s.r.o. (ďalej spoločnosť), bola zostavená za obdobie kalendárneho roku 2019 s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

5. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	23
počet vedúcich zamestnancov	2	2

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

- e) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

3. Účtovná jednotka neeviduje transakcie, ktoré nie sú uvedené v súvahe, a ktoré by mohli významne ovplyvniť riziko alebo prínos finančnej situácie spoločnosti.

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov.

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou;
- b) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou
- d) zásoby obstarané kúpou: nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob a tovaru sa používa metóda pevnej ceny
- e) zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- f) pohľadávky: pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – nominálnou hodnotou. Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania
- g) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou
- h) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- i) záväzky: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- j) rezervy - v očakávanej výške záväzku,
- k) pôžičky, úvery: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- l) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
- m) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- n) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov. Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

- a) Rezervy - sa účtujú kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu v očakávanej výške záväzku.
- b) Opravné položky
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní od 20% do 100 % ich hodnoty, podľa odhadu rizika ich splatenie v budúcnosti a odborným odhadom bonity klientov
- c) Odpisový plán
 - dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje rovnomerne. Majetok sa začína odpisovať dňom zaradenia do používania.
 - podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa používa na určenie potreby tvoriť opravné položky, resp. precenenia na reálnu hodnotu.

Prepočet údajov v cudzích menách na euro:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro referenčným kurzom určeným v kurzovom lístku ECB: v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz banky, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

5. Oprava účtovných chýb minulých období.

Účtovné chyby minulých účtovných období sa účtujú do účtovného obdobia, kedy boli zistené. Ak bola chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, otvoria sa účtovné knihy a chyba sa zaúčtuje do príslušného obdobia.

Po schválení účtovnej závierky sa posudzuje významnosť každej účtovnej chyby. Pre účely účtovania účtovných chýb minulých období sa stanovuje významná chyba vo výške od

0,5% z celkových tržieb za predchádzajúce obdobie. V prípade, že ide o opravu nevýznamnej účtovnej položky, táto sa účtuje ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch. V prípade, že ide o opravu významnej účtovnej položky, táto sa účtuje na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. Informácie k položkám aktív súvahy - Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 975	0	0	0	0	0	5 975
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 975	0	0	0	0	0	5 975
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 975	0	0	0	0	0	5 975
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 975	0	0	0	0	0	5 975
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	67 689	1 102 051	754 975				1 216 701		3 141 416
Prírastky			587 097				632 172		1 219 269
Úbytky			120 886				587 097		707 983
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	67 689	1 102 051	1 221 186				1 261 776		3 652 702
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	564 864	364 836						929 700
Prírastky		54 598	268 271						322 869
Úbytky			120 886						120 886
Stav na konci účtovného obdobia	0	619 462	512 220						1 131 683
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	67 689	482 589	708 965				1 261 776		2 521 019

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	67 689	1 102 051	647 706				11 121	1 828 567
Prírastky			272 807				1 605 232	1 878 039
Úbytky			165 538				399 653	565 191
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	67 689	1 102 051	754 975				1 216 700	2 039 364
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		513 746	362 061					875 807
Prírastky		51 118	168 313					219 431
Úbytky			165 538					165 538
Stav na konci účtovného obdobia	0	564 864	364 836					929 700
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia	67 689	537 187	390 139				1 216 700	2211 715

[illegible]

2.2 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									SPOLU
	Podielová účasť v PÚJ (061A,062A 063A)	Podielová účasť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely CP (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci										
Opravné položky										
Stav na začiatku										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku										
Stav na konci										

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥ 1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T> 1R) (22xA)	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci										
Opravné položky										
Stav na začiatku										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci										
Stav na začiatku										
Stav na konci										

3. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Pohl'adávky

4.1. Členenie pohl'adávok celkom vrátane skupiny:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
Dlhodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného			
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu	356 782		356 782
Iné pohl'adávky	1 208		1 208
Dlhodobé pohl'adávky spolu	357 990		357 990
Krátkodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	142 777		142 777
z toho voči prepojenej UJ			
Ostatné pohl'adávky voči prepojenej účtovnej jednotke			
Ostatné pohl'adávky v rámci podielovej účasti okrem PUJ			
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohl'adávky a dotácie			
Iné pohl'adávky			
Krátkodobé pohl'adávky	142 777	142 777	142 777

Bežná lehota splatnosti pohl'adávok je v priemere 30 dní.

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	4 085	4 287	129		8 243
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 085	4 287	129		8 243

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)

Pohl'advky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohl'advky z obchodného styku	4 751	2 617	3 283		4 085
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku					
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohl'advky					
Pohl'advky spolu	4 751	2 617	3 283		4 085

4.4. Výpočet odloženej daňovej pohl'advky:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohl'advka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)					
Nedaňové opravné položky k zásobám					
Nedaňové opravné položky k pohl'advkam					
Nedaňové rezervy					
Odpočet daňovej straty					
Závazky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)					
Iné					
SPOLU:	x	x	X	x	

5. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16 044	136
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	16 044	136

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 624	15 583
Mediálne služby		
Ostatné služby	13 624	15 583
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Mediálne služby		
Ostatné služby		295

7. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

7.1. Informácie o vlastnom imaní

Vlastné imanie bežné obdobie: 1 111 147

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 911 523

Z toho bežné obdobie:

- základné imanie 595 682
- zákonný rezervný fond 59 568
- HV minulých rokov 255 941
- HV bežného obdobia 199 624
- Firma netvorila kapitálový fond z príspevkov

7.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	71 621
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	500
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	71 121
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	71 621

8. Rezervy - zákonné a ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 267	8 795	14 267		8 795
Rezerva na dovolenky a poisťné	13 542	8 070	13 542		8 070
Rezervy ostatné	725	725	725		725
Rezerva na služby					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 620	14 267	13 620		14 267
Rezerva na dovolenky a poistné	13 150	13 542	13 150		13 542
Rezervy ostatné	470	725	470		725
Rezerva na služby					

9. Závazky

9.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 725 615	1 496 562
Krátkodobé záväzky spolu	1 725 615	1 496 562
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	157 358	188 290
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	157 358	188 290

Bežné obdobie	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku z toho záväzky voči PUJ	1 268 524		
Ostatné záväzky voči prepojeným osobám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	1 029		
Závazky voči zamestnancom	23 045		

Závazky zo sociálneho poistenia	15 497		
Daňové záväzky a dotácie	133 733		
Ostatné záväzky	283 787		
Spolu	1 725 615		

Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	1 323 051		
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	1 039		
Závazky voči zamestnancom	18 244		
Závazky zo sociálneho poistenia	12 316		
Daňové záväzky a dotácie	36 446		
Ostatné záväzky	105 466		
Spolu	1 496 562		

9.2. Výpočet odloženého daňového záväzku:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)					
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)					
Iné					
SPOLU:	X	x	X	x	

9.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 001	5 154
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 077	1 635
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 078	6 789
Čerpanie sociálneho fondu	2 115	1 788
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 963	5 001

9.4. 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB	EUR		31.03.20	173 000	245 000
VÚB	EUR		30.11.21	45 866	95 858
VÚB	EUR		31.12.22	378 000	452 400
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB	EUR		31.03.20	72 000	72 000
VÚB	EUR		30.11.21	49 992	49 992
VÚB	EUR		31.12.22	74 400	74 400
SLSP-kontokorent	EUR		31.12.20	195 256	196 736
VÚB-kontokorent	EUR		31.12.20	694 528	623 336
UniCreditBank-kontokorent	EUR		31.12.20	279 277	0

10. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	14 780	383
Poistenie	14 780	383
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Tržby za mediálne služby		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 118	1 118
Tržby za prenájom	1 118	1 118

Spoločnosť má majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

11. Ďalšie informácie o odloženej dani:

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

12. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	255 587	x	x	93 968	x	x
teoretická daň	x	53 673	21	x	19 733	
Daňovo neuznané náklady	20 265			14 101		
Výnosy nepodliehajúce dani	4 486			2 755		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	271 366			105 314		
Splatná daň z príjmov	x	56 987		x	22 116	x
Odložená daň z príjmov	x			x		x
Celková daň z príjmov	x	56 987		x	22 116	x

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb: tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb: služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb: iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SK	8 125 917	7 256 710	1 812 795	1 489 272	11 970	20 515
Spolu	8 125 917	7 256 710	1 812 795	1 489 272	11 970	20 515

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a z činnosti, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	346 800	315 056
Zmluvné pokuty		
Tržby z predaného majetku	346 800	315 056
Náhrady poisťovní, právne trovy		
Finančné výnosy, z toho:	8 606	8 204
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	8 606	8 204
Ostatné finančné výnosy z CP a podielov		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho:		

1.3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za materiál	250 050	224 314
Tržby z predaja služieb	1 812 794	1 489 272
Tržby za tovar	8 125 917	7 256 710
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	96 750	90 742
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20 577	28 719
Čistý obrat celkom	10 306 088	9 089 757

2. Náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	412 055	471 078
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 150	2 255
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 150	2 255
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	118 147	188 460
Mediálne služby		
Reklamné služby, monitoring	118 147	188 460
Prevádzkové služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	326 433	
Zostatková cena predaného majetku	279 198	268 329
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 287	2 074
Poistenie majetku	41 160	36 726
Súdne poplatky/dary	1 788	108
Finančné náklady, z toho:	70 115	73 361
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	122	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	122	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	69 993	73 361
Bankové poplatky	18 106	22 976
Úroky	51 887	50 385
Opravná položka k finančnému majetku		

3. Celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	381 190	303 530
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna a zdravotná poisťovňa	134 185	106 314
Iné osobné a sociálne náklady	13 242	10 162
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	528 617	420 006

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka nemá pre tento bod žiadnu obsahovú náplň.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Účtovná jednotka nemá pre tento bod žiadnu obsahovú náplň.

VII. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1. Transakcie medzi spriaznenými osobami

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Pohľadávky za služby zostatok ku dňu UZ		
Záväzky za služby zostatok ku dňu UZ		
Poskytnutá krátkodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ		
Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Pohľadávky za služby zostatok ku dňu UZ		
Záväzky za služby zostatok ku dňu UZ		
Poskytnutá krátkodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ		
Spriaznená osoba: Vladimír Tanečka - konateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Poskytnutá dlhodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ	356 782	348 704

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		

2. Prijmy a výhody členov orgánov.

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): závislá činnosť		
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

IX. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	595 682				595 682
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	332				332

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	59 068	500			59 568
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	184 820	71 121			255 941
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	71 621				
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					