

**ČI.I. Všeobecné informácie****I.1. Informácie o účtovnej jednotke****Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

S.O.F. HERCEG spol.s r.o.

Slovnaftská 102A, 82107 Bratislava

**Opis hospodárskej činnosti :**

Vykonávanie inžinierskych a priemyselných stavieb. Inžinierska činnosť v stavebníctve.

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom.

**Deň založenia:**

20.5.1994

**Vznik účtovnej jednotky:**

19.7.1994

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

11.3.2019

**I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

**I.4 Je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku ?****Ak áno:**

NIE

**I.5 Informácie o počte zamestnancov**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 13                    | 13   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 13                    | 13   |
| počet vedúcich zamestnancov   | 3                     | 3  |

**Čl. II. Informácie o orgánoch spoločnosti**

| Druh príjmu,<br>výhody   | Hodnota príjmu, výhody členov orgánov |           |       |
|--|---------------------------------------|-----------|-------|
|  | štatutárnych                          | dozorných | iných |
| Poskytnuté záruky alebo zabezpečenia                                     | 0                                     |           |       |
| Poskytnuté pôžičky (ku dňu ÚZ)   | 0                                     |           |       |
| Splatené pôžičky (ku dňu ÚZ)   | 0                                     |           |       |
| Odpustené alebo odpísané pôžičky   | 0                                     |           |       |
| Finančné prostriedky a iné plnenie použité na súkr. účely na vyúčtovanie | 0                                     |           |       |

Ostatné informácie o orgánoch spoločnosti:

Pre členov štatutárneho orgánu neboli poskytnuté záruky, žiadne zabezpečenia, pôžičky.

**Čl. III. Informácie o prijatých postupoch****III.1 Účtovná závierka zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti:**

Táto účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

**III.2 Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach:**

| Druh zmeny zásady, metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na majetok, záväzky, vlastné imanie a hospodárene účtovnej jednotky |
|---------------------------|-------------|--|
|                           |             |  |
|                           |             |  |
|                           |             |  |
|                           |             |  |

Ostatné informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

Účtovná jednotka nemenila v priebehu účtovného obdobia účtovné metódy.

### III.3 Informácie o transakciách, ktoré majú významný finančný vplyv na účtovnú jednotku a neuvádzajú sa v súvahe:

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

Ostatné informácie o transakciách, ktoré majú významný vplyv:  
Účtovná jednotka nevykonávala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

### III.4 a) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

**a. Dlhodobý nehmotný majetok.**

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? NIE

ak áno : obstarávacou cenou  ďalšie vedľajšie náklady

**b) Dlhodobý hmotný majetok.**

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? ÁNO

ak áno : obstarávacou cenou  ďalšie vedľajšie náklady

**c) Dlhodobý finančný majetok.**

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? NIE

ak áno : obstarávacou cenou  ďalšie vedľajšie náklady

**d) Zásoby obstarané kúpou.**

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? ÁNO

ak áno : obstarávacou cenou  ďalšie vedľajšie náklady

**e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.**

Bol v účtovnej závierke oceňovaný? NIE

ak áno : vlastné náklady  ďalšie vedľajšie náklady

**f) Zákazková výroba**

Bola v účtovnej závierke oceňovaná? ÁNO

**g) Pohľadávky.**

Boli v účtovnej závierke oceňované ? ÁNO

ak áno :

Pohľadávky sú oceňované menovitou hodnotou.

**h) Krátkodobý finančný majetok.**

Boli v účtovnej závierke oceňovaný ? ÁNO

ak áno :

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**i) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov.**

Boli v účtovnej závierke oceňovaný? ÁNO

ak áno :

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

**j) Deriváty.**

Boli v účtovnej závierke oceňované ? NIE

Ak áno

**III.4b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku**

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

Ostatné – odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku:

Spoločnosť netvorila opravnú položku k dlhodobému majetku.

**III.4c) Ocenenie záväzkov, stanovenie odhadu rezerv:**

| Určenie ocenenia záväzkov        | Odhad ocenenia rezerv |
|----------------------------------|-----------------------|
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 8001                  |
| Rezerva na záručné opravy        | 286                   |
| Rezerva na odchodné do dôchodku  | 1776                  |

Ostatné – ocenenie záväzkov, stanovenie odhadu rezerv:

Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**III.4d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

**III.4e) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku ,ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávaciu cenou alebo vlastnými nákladmi:**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

**III.4f) Stanovenie metódy vlastného imania:**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

**III.4g) Spôsob tvorby odpisového plánu dlhodobých odpisov.**

| Druh dlhodobého majetku        | Účtovné odpisy     |                  |          | Daňové odpisy      |                  |
|--------------------------------|--------------------|------------------|----------|--------------------|------------------|
|                                | Spôsob odpisovania | Doba odpisovania | Sadzba % | Spôsob odpisovania | Doba odpisovania |
| <b>Hmotný majetok</b>          |                    |                  |          |                    |                  |
| budovy, sklady, haly           | rovnomerne         | 20-40 rokov      |          | rovnomerne         | 20-40 rokov      |
| Stroje, prístroje a zariadenia | rovnomerne         | 4 - 6 rokov      |          | rovnomerne         | 4 - 6 rokov      |
| <b>Nehmotný majetok</b>        |                    |                  |          |                    |                  |
| neviduje                       |                    |                  |          |                    |                  |
|                                |                    |                  |          |                    |                  |

Ostatné – spôsob tvorby odpisového plánu dlhodobých odpisov.

**III.4h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

**III.5 Opravy významných chyb minulých účtovných období v bežnom roku:**

Boli v účtovnej závierke účtované? NIE  
ak áno :

**Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****IV.1 Goodwill**

| Goodwill | Dôvod vzniku | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|----------|--------------|---------|------------------------|
|          |              |         |                        |
|          |              |         |                        |
|          |              |         |                        |

Ostatné – dôležité informácie o Goodwille:

Útovná jednotka neúčtuje o goodwill.

**IV.2 Deriváty**

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

Ostatné:

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

## IV.3 Závazky

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 13 321                | 10 961                                       |
| Celková suma zabezp. záväzkov                         |                       |  |

Ostatné:

## IV.4 Vlastné akcie

| Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Bežné účtovné obdobie |                   |                                 |
|--|------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|
|  |                                    | Prírastky             | Úbytky            | Stav na konci účtovného obdobia |
|  |                                    | Počet akcií           | Počet akcií       | Počet akcií                     |
|  |                                    | Podiel na ZI v %      | Podiel na ZI v %  | Podiel na ZI v %                |
|  |                                    | Menovitá hodnota      | Menovitá hodnota  | Menovitá hodnota                |
|  |                                    | Hodnota nadobudn.     | Hodnota za prevod | Hodnota nadobudn.               |
|  |                                    |                       |                   |                                 |
|  |                                    |                       |                   |                                 |
|  |                                    |                       |                   |                                 |

Ostatné:

Účtovná jednotka nenadobúda vlastné akcie.

IV.5 Informácia, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods.2 a §217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

NIE

## IV.6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Tab.1

| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
|  |                       |  |
|  |                       |  |
|  |                       |  |
|  |                       |  |
|  |                       |  |
|  |                       |  |

Ostatné informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Účtovná jednotka dosahuje tržby iba zo stavebnej činnosti a prenájmu vlastného majetku. Iné významné výnosy neeviduje.

Tab.2

| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
|   |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |

Ostatné informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

V danom účtovnom období účtovná jednotka mala len bežné náklady, ktoré nemajú významný rozsah alebo výskyt.

**ČI.V. Informácia o iných aktívach a pasívach.**

1. **Má spoločnosť podmienený majetok ?** NIE  
ak áno :

2. **Má spoločnosť podmienené záväzky ?** NIE  
ak áno :

3. **Ostatné finančné povinnosti:**  
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

4. **Najatý a prenajatý majetok:**  
Účtovná jednotka má v nájme šatne pre zamestnancov a dve osobné motorové vozidlá. Prenajíma nevyužívané voľné kancelárske a skladové priestory.

**VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Po 31.12.2019 nenastali významné udalosti, ktoré majú vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## VII. Ostatné informácie

Pre túto časť poznámok spoločnosť nemá obsahovú náplň.