

Správa nezávislého audítora
za rok 2018



AVA audit®

Obchodné meno:

PORTAS spol. s.r.o.

IČO:

36029289

Sídlo:

Rákoš 20/A, 960 01 Zvolen

Vypracoval :

Čiliaková Eleonóra

Dňa:

30.06.2019

Funkcia :

konateľ

Obsahová štruktúra výročnej správy:

- A. Úvod
- B. Genéza a predpoklad budúceho vývoja spoločnosti
- C. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť
- D. Významní dodávatelia a odberatelia
- E. Iné dôležité informácie
- F. Ekonomické ukazovatele a finančná situácia
- G. Návrh na rozdelenie zisku
- H. Majetok a záväzky
- I. Výnosy a náklady
- J. Štruktúra odbytu
- K. Záver
- L. Audítorská správa

Zoznam príloh k výročnej správe za rok 2018

- 1.) Audítorská správa vrátane účtovnej uzávierky za rok 2018

- Účtovná závierka k 31.12.2018
- Poznámky

A. Úvod - všeobecné údaje

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2018 vyplynula z § 21 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov novelou č. 562/2004 Z.z. Výročná správa poskytuje verný a pravdivý obraz o majetkovej a finančnej situácii v spoločnosti PORTAS, spol. s r.o. Výročná správa spoločnosti je zostavená za to isté obdobie ako účtovná zvierka t.j. za obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti zostavujúcej výročnú správu:

Názov firmy: **PORTAS, spol. s r.o.**

Sídlo: Rákoš 8818/20, 96001 Zvolen

Dátum založenia: 18.12.1997

Deň zápisu do OR: 28.01.1998

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

-kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

-kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

-sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností

-cestná nákladná doprava

-požičiavanie cestným motorových vozidiel

-pneuservis

-opravy cestných motorových vozidiel

B – Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti

1. Vznik spoločnosti : 18.12.1997

Spoločnosť PORTAS, spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou v súlade s § 105 a nasl. Obchodného zákonníka. Zápis v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici zo dňa 28.01.1998.

2. Stručné hodnotenie predchádzajúceho vývoja:

Predmetom a hlavnou náplňou spoločnosti PORTAS, spol. s r.o. bol od začiatku autorizovaný predaj vozidiel a záručný a pozáručný servis vozidiel značky HYUNDAI.

3. Postavenie a stabilita spoločnosti na trhu, predpokladaný vývoj.

Cieľom obchodnej politiky je udržanie vybudovaného postavenia na slovenskom trhu v oblasti predaja nových motorových vozidiel a poskytovania servisných služieb. Ďalej sa budeme orientovať na dlhodobý vzťah celej spoločnosti k zákazníkom a partnerom, pre ktorých budeme vždy poskytovať ucelené a komplexné služby, ktoré splnia ich očakávané potreby a požiadavky na kvalitu predávaných vozidiel a na kvalitu poskytovaných servisných služieb. Kvalita je prvoradým a neoddeliteľným faktorom každej činnosti firmy. Systém riadenia kvality bol budovaný vo firme priebežne od založenia firmy. Systém riadenia kvality v spoločnosti PORTAS, spol. s r.o. bol certifikovaný podľa platnej normy ISO 9001-2000. Certifikácia deklaruje náš dlhodobý záväzok zameriavať sa na kvalitu predávaných produktov a ponúkaných služieb a neustále zdokonaľovať všetky s tým súvisiace procesy. V priebehu roku 2018 pokračovala výstavba nových priestorov spoločnosti v prevádzke Zvolen, ide o rozšírenie pôvodných priestorov. Predpoklad dátumu kolaudácie je 02/2019.

4. Predpoklad výsledku hospodárenia aktivít na najbližší rok.

Našou snahou v rokoch 2019-2020 bude dosiahnutie obratu tovaru a služieb na vyššej úrovni oproti rokom 2017-2018. Očakávaný obrat sa predpokladá na úrovni 10 000 000 EUR.

5. Významné udalosti po dátume účtovnej závierky

Po dátume účtovnej uzávierky nenastali žiadne významné udalosti týkajúce sa predmetu činnosti spoločnosti ani ďalších oblastí, ktoré by významne ovplyvnili chod spoločnosti.

C. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť

Spoločníci :

- Eleonóra Čiliaková – výška vkladu 3319,39 EUR
- Vladimír Burianek – výška vkladu 3319,39 EUR

Štatutárny orgán :

- Eleonóra Čiliaková – konateľ
- Vladimír Burianek – konateľ

Tabuľka č. 1

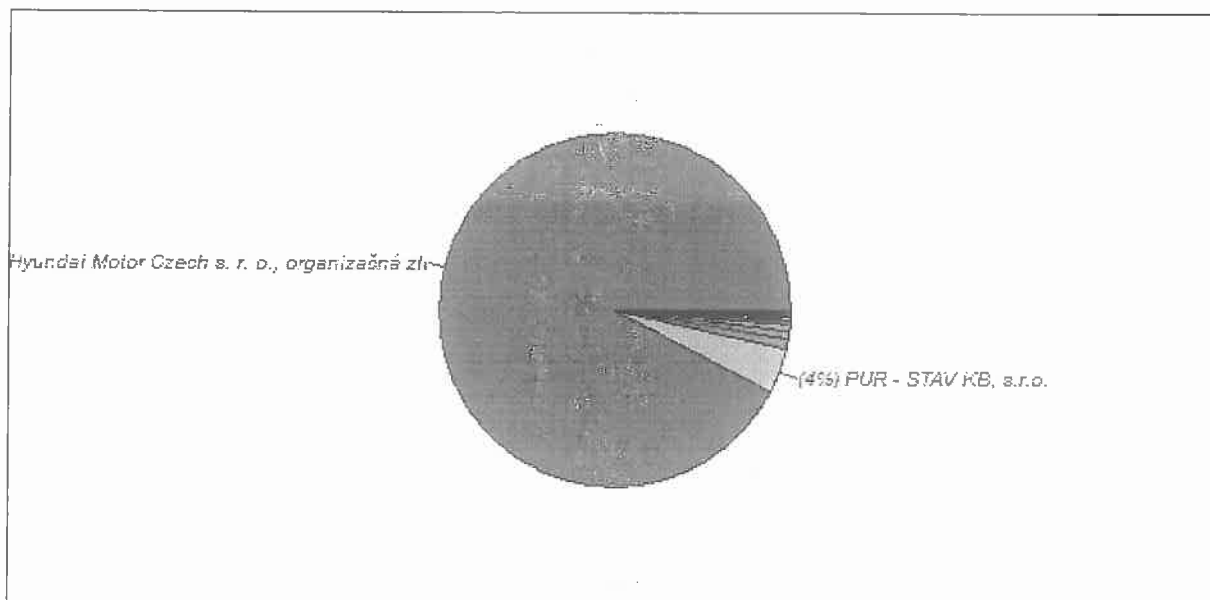
Ukazovatele práce a miezd

Ukazovateľ	K 31.12.2017	K 31.12.2018
Počet zamestnancov	25	28
Z toho: počet vedúcich zamestnancov	1	1
Priemerný počet zamestnancov	23	26
Mzdové náklady v €	204 718,00	264605

D. Významní dodávatelia a odberatelia.

Významní dodávatelia

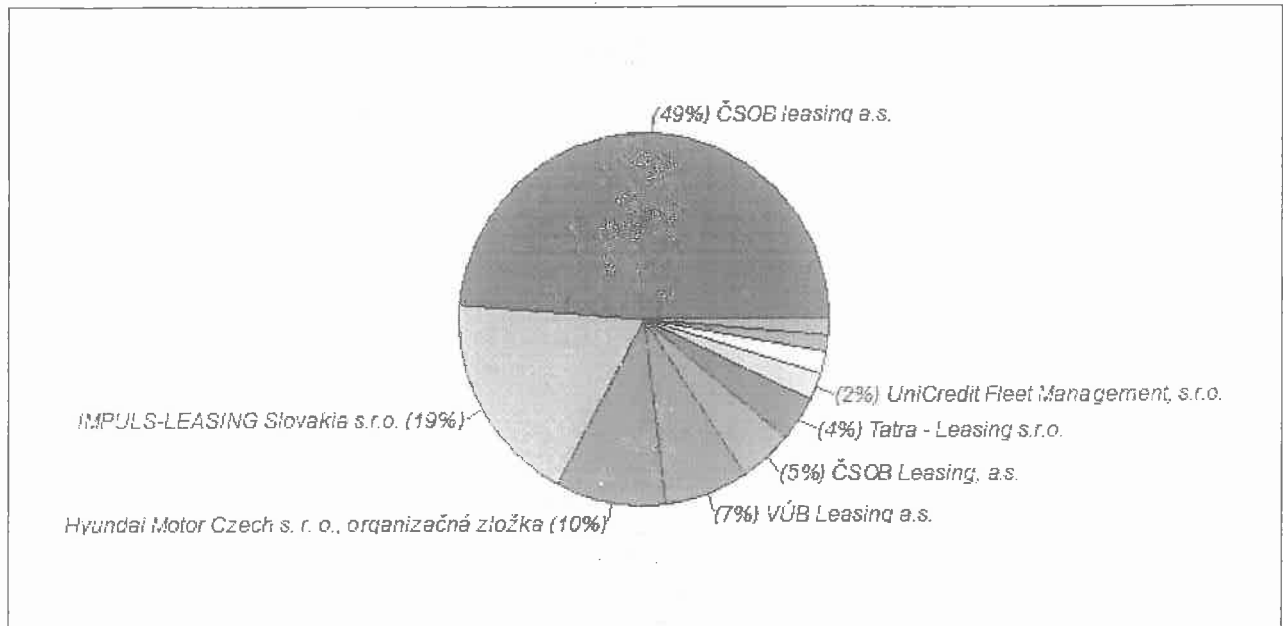
Fakturácia 10 najlepších dodávateľov



Dodávateľ	Čiastka bez DPH	Celkom
Hyundai Motor Czech s. r. o., organi.	9 324 807,19	11 188 381,14
PUR - STAV KB, s.r.o.	499 613,24	499 613,24
ČSOB leasing a.s.	99 025,72	115 698,40
Ing. Jozef Vahančík	70 170,89	84 205,05
Róbert Mikus RENGLAK	61 590,91	73 909,15
ALCAR SLOVAKIA s.r.o.	39 742,69	47 691,16
TOTAL SLOVENSKO s.r.o.	26 634,40	31 566,10
T + C CARS s.r.o.	23 142,00	27 770,40
PÁNACEA s.r.o.	19 382,71	23 258,78
Homola s.r.o.	18 990,06	22 788,07
Celkom	10 183 099,81	12 114 881,49
Obsahuje len prijaté faktúry.		

Významní odberatelia :

Fakturácia 10 najlepších odberateľov



Odberateľ	Čiastka bez DPH	Celkom
ČSOB leasing a.s.	1 509 076,23	1 809 284,38
IMPULS-LEASING Slovakia s.r.o.	574 267,49	687 111,32
Hyundai Motor Czech s. r. o., orgar	298 199,30	357 838,93
VÚB Leasing a.s.	226 525,91	271 569,31
ČSOB Leasing, a.s.	146 035,74	175 242,91
Tatra - Leasing s.r.o.	121 802,42	146 162,91
UniCredit Fleet Management, s.r.o.	73 194,90	87 801,39
UniCredit Leasing Slovakia a.s.	58 707,70	70 442,60
Slovenská sporiteľňa, a.s.	43 975,85	52 771,02
JOGASA s.r.o.	43 930,96	52 717,15
Celkom	3 095 716,50	3 710 941,92

Obsahuje len vydané faktúry.

E. Iné dôležité informácie

1. Spoločnosť nevlastní podielové cenné papiere a nemá účasť v žiadnom inom podniku a nie je ani dcérskou spoločnosťou.
2. Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neučtovala o výdavkoch na vedu a výskum.
5. Spoločnosť neučtovala o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani v obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

F. Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok v EUR

TAB 2	Zostatok k 31.12.2017	Prírastok kúpou a leasingom	Úbytok predajom	Úbytok škodou, likvidáciou	Zostatok k 31.12.2018
Obstarávacia cena					
Pozemky	117 969,05				117 969,05
Stavby	668 570,13				668 570,13
SHVaS	469 905,94	120 180,13	17 710,65		572 375,42
Ostatný DHM					
Opravná položka					
Celkom	1 256 445,12	120 180,13	17 710,65	0,00	1 358 914,60
Oprávky					
Pozemky	0,00				0,00
Stavby	403 317,14	33 506,40			436 823,54
SHVaS	395 130,64	54 332,70	17 710,65		431 752,69
Ostatný DHM	0,00				0,00
Opravná položka					
Celkom	798 447,78	87 839,10	17 710,65	0,00	868 576,23
Zostatková účtovná hodnota	457 997,34				490 338,37

Tabuľka č. 3

Finančný majetok v EUR

Druh finančného majetku	Spolu v EUR
Peniaze v pokladnici EUR	268 600,36
Peniaze na účte v bankách	-213 980,45
Ceniny	0,00
Spolu finančný majetok	54 619,91

K 31.12.2018 sme mali na účtoch 224 670,84 € (okrem čerpania KKT úveru). Hotovosť v pokladni bola vo výške 268600,36 €. Čerpanie kontokorentného úveru k 31.12.2018 bolo 438651,29 €. Na bankových úrokoch sme v roku 2018 zaplatili 38273,52€.

Tabuľka č. 4

Vlastné imanie v EUR

TAB 4	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci ÚO
Základné imanie	6 638,78			6 638,78
Ostatné kapitálové fondy	236 900,00		100 000,00	136 900,00
Zákonný rezervný fond	663,88			663,88
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00			0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 618,86	107 662,95	37 450,00	330 831,81
Neuhradená strata minulých rokov	0,00			0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	107 662,95	35 671,89	107 662,95	35 671,89
Celkom	612 484,47	143 334,84	245 112,95	510 706,36

G. Návrh na rozdelenie zisku.

- hospodársky výsledok pred zdanením v sume 54 904,59 EUR
- výška dane z príjmov právnických osôb za hodnotené obdobie 19 232,70 EUR
- čistý zisk za hodnotené obdobie 35 671,89 EUR

Valné zhromaždenie rozhodne o rozdelení zisku za účtovné obdobie roku 2018 v hodnote 35671,89 EUR.

Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je takýto:

- zisk vo výške 35 671,89 EUR použiť na plánované investície, s tým, že nerozdelený zisk preúčtovať na účet 428

H. Majetok a záväzky

Tabuľka č. 5

Vybrané ukazovatele súvahy v EUR

	čr	TAB 5	2018	2017
	1	MAJETOK spolu:	3 918 738,00	3 314 499,0
A.	2	Neobežný majetok	1 396 095,00	825 710,0
A.I.		Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II.	11	Dlhodobý hmotný majetok	1 396 095,00	825 710,0
A.III.		Dlhodobý finančný majetok		
B.	33	Obežný majetok	2 472 238,00	2 438 705,0
B.I.	34	Zásoby	1 632 194,00	1 660 012,0
B.II.	41	Dlhodobé pohľadávky	107 198,00	89 285,0
B.III.		Krátkodobé pohľadávky	239 575,00	305 600,0
B.IV.		Krátkodobý finančný majetok		
B.V.	71	Finančné účty	493 271,00	383 808,0
C.	74	Časové rozlíšenie	50 405,00	50 084,0
	79	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY CELKOM	3 918 738,00	3 314 499,0
A.	80	Vlastné imanie	510 706,00	612 484,0
A.I.	81	Základné imanie	6 639,00	6 639,0
A.II.		Emisné ážio		
A.III.	86	Kapitálové fondy	136 900,00	236 900,0
A.IV.	87	Zákonné rezervné fondy	664	66
A.V.		Ostatné fondy zo zisku		
A.VI.		Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII. +/-	97	Výsledok hospodárenia minul.rokov	330 831,00	260 618,0
A.VIII. +/-	100	Výsledok hospodárenie za účt.obdobie	35 672,00	107 663,0
B.	101	Záväzky	3 408 032,00	2 702 015,0
B.I	102	Dlhodobé záväzky	70 422,00	30 868,0
B.II.		Dlhodobé rezervy		

Výročná správa 2018

B.III.		Dlhodobé bankové úvery		
B.IV.	122	Krátkodobé záväzky	2 331 125,00	2 043 285,0
B.V.	136	Krátkodobé rezervy	25 140,00	26 368,0
B.VI.	139	Bežné bankové úvery	944 679,00	502 663,0
B.VII.	140	Krátkodobé finančné výpomoci	0	7
C.		Časové rozlíšenie		

Poznámka: uvádzané veličiny sú každoročne auditované

I. Výnosy a náklady

Tabuľka č. 6

Výnosy a náklady v EUR

	TAB 6	2 018	2 017
*	Čistý obrat	9 707 383,00	9 243 076,00
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	9 727 889,00	9 257 326,00
I.	z toho : Tržby z predaja tovaru	9 227 222,00	8 891 715,00
III.	z toho : Tržby z predaja služieb	480 161,00	351 361,00
VI.	z toho : Tržby z predaja dlhodobého majetku a predaného materiálu	0,00	9 167,00
VII.	z toho : Ostatné výnosy	20 506,00	5 083,00
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	9 633 527,00	9 081 718,00
A.	z toho : Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	8 655 276,00	8 239 991,00
B.	z toho : Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	152 752,00	107 168,00
C.	z toho opravné položky k zásobám	9 078,00	9 078,00
D.	z toho : Služby	300 580,00	312 718,00
E.	z toho : Osobné náklady	382 602,00	299 551,00
F.	z toho : Dane a poplatky	7 207,00	7 377,00
G.	z toho : Odpis dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	73 080,00	69 018,00
H.	z toho : Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	0,00	4 111,00
I.	z toho : Tvorba opravných položiek do nákladov na hospodársku činnosť	723,00	18 130,00
J.	z toho : Ostatné náklady na hospodársku činnosť	52 229,00	14 576,00
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti spolu	94 362,00	175 608,00
*	Pridaná hodnota	589 697,00	574 121,00
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu		
XI.	z toho : Výnosové úroky		
XII.	z toho : Kurzové zisky		
XIV.	z toho : Ostatné výnosy z finančnej činnosti		

Výročná správa 2018

**	Náklady na finančnú činnosť spolu	39 505,00	35 013,00
N.2	z toho : nákladové úroky	26 354,00	22 904,00
O.	z toho : Kurzové straty		
Q.	z toho : Ostatné náklady na finančnú činnosť	13 151,00	12 109,00
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-39 505,00	-35 013,00
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	54 857,00	140 595,00
R.	Daň z príjmov z bežnej činnosti	19 185,00	32 932,00
R.1	z toho : Daň z príjmov splatná	19 233,00	34 578,00
R.2	z toho : Daň z príjmov odložená	-48,00	-1 646,00
*****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	35 672,00	107 663,00

Poznámka: uvádzané veličiny sú každoročne auditované

J. Štruktúra odbytu

Tabuľka č. 7

TAB 7	Odbyt	
	Podiel v %	
Trh	2018	2017
Domáci trh	99,99	99,79
Zahraničný trh	0,01	0,21

K. Záver

Činnosť spoločnosti bude v budúcnosti zameraná na ďalší rozvoj aktivít smerujúcich k zvyšovaniu tržieb a poskytovaní stále kvalitnejších služieb zákazníkom. Úsporou nákladov plánujeme zlepšovať majetkovú situáciu a finančné ukazovatele.

V nasledujúcom období bude pokračovať obchodná spolupráca s ťažiskovým obchodným partnerom Hyundai Motor Czech s. r. o., organizačná zložka.

Vo Zvolene, dňa : 30.06.2019

Vypracovala:



Meno: Eleonóra Čiliaková
Funkcia : konateľ



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Spoločníkom a konateľom spoločnosti PORTAS, spol. s r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti PORTAS, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko





v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 28. februára 2020

AVA audit, spol. s r.o.
Lazovná 71
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register OS Banská Bystrica,
oddiel Sro, vložka č.5800/S
Licencia SKAU č.249

Ing. Zlatica Vaníková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.71



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 6 7 9 0 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8
IČO 3 6 0 2 9 2 8 9	mimoriadna	veľká	do 1 2 2 0 1 8
SK NACE 4 5 . 1 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PORTAS spol. s r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RÁKOŠ 20 / A

Číslo

PSČ

Obec

9 6 0 0 1 ZVOLEN

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR BB, Oddiel Sro, Vložka číslo: 530
0 / S

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 6 . 0 6 . 2 0 1 9	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
---------------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 8 7 1 3 2 8	3 9 1 8 7 3 9	
			9 5 2 5 8 9		3 3 1 4 4 9 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 2 6 4 6 7 0	1 3 9 6 0 9 5	
			8 6 8 5 7 5		8 2 5 7 1 0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 2 6 4 6 7 0	1 3 9 6 0 9 5	
			8 6 8 5 7 5		8 2 5 7 1 0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 1 7 9 6 9	1 1 7 9 6 9	
					1 1 7 9 6 9
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 6 8 5 7 0	2 3 1 7 4 7	
			4 3 6 8 2 3		2 6 5 2 5 3
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 7 2 3 7 5	1 4 0 6 2 3	
			4 3 1 7 5 2		7 4 7 7 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	9 0 5 7 5 6	9 0 5 7 5 6	3 6 7 7 1 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			Netto 3
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 5 5 6 2 5 3	2 4 7 2 2 3 9	
			8 4 0 1 4		2 4 3 8 7 0 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 6 5 9 4 2 9	1 6 3 2 1 9 5	
			2 7 2 3 4		1 6 6 0 0 1 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 6 5 7 5 6 9	1 6 3 0 3 3 5	
			2 7 2 3 4		1 6 5 9 0 8 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 8 6 0	1 8 6 0	
					9 2 8
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 6 2 7 6 4	1 0 7 1 9 8	
			5 5 5 6 6		8 9 2 8 5
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	3 5 5 0 0	3 5 5 0 0	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	3 5 5 0 0	3 5 5 0 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	1 2 7 2 6 4 5 5 5 6 6	7 1 6 9 8	8 9 2 8 5
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 4 0 7 8 9 1 2 1 4	2 3 9 5 7 5	3 0 5 6 0 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 1 3 8 8 1 2 1 4	1 2 0 1 7 4	1 9 1 0 4 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 2 1 3 8 8 1 2 1 4	1 2 0 1 7 4	1 9 1 0 4 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	1 0 4 0 0 0	1 0 4 0 0 0	1 0 4 0 0 0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 3 5 4 1	1 3 5 4 1	1 0 5 5 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 8 6 0	1 8 6 0	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 9 3 2 7 1	4 9 3 2 7 1	3 8 3 8 0 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 6 8 6 0 0	2 6 8 6 0 0	1 5 9 1 3 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 2 4 6 7 1	2 2 4 6 7 1	2 2 4 6 7 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 0 4 0 5	5 0 4 0 5	5 0 0 8 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 1 1 8	3 1 1 8	2 8 6 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	4 7 0 0 0	4 7 0 0 0	4 7 0 0 0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 8 7	2 8 7	2 1 6

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 9 1 8 7 3 9	3 3 1 4 4 9 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 1 0 7 0 7	6 1 2 4 8 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážlo (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 3 6 9 0 0	2 3 6 9 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 3 0 8 3 2	2 6 0 6 1 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 3 0 8 3 2	2 6 0 6 1 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 5 6 7 2	1 0 7 6 6 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 4 0 8 0 3 2	2 7 0 2 0 1 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 0 4 2 3	3 0 8 6 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 5 6 5 5	2 6 4 1 3
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	9 7 9	6 1 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 7 8 9	3 8 3 7



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 6 6 6 6	9 8 7 5 6
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 3 3 1 1 2 4	2 0 4 3 2 8 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 1 9 1 3 9 5	1 9 2 9 5 7 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 1 9 1 3 9 5	1 9 2 9 5 7 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 2 6 8 5	1 3 8 5 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 2 2 1 4	1 8 0 9 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 8 4 0 3	2 4 4 7 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 6 4 2 7	5 7 2 8 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 5 1 4 0	2 6 3 6 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 9 5 4 0	1 9 6 6 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 6 0 0	6 7 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	9 4 4 6 7 9	5 0 2 6 6 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		7 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 7 2 7 8 8 9	9 2 5 7 3 2 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	9 2 2 7 2 2 2	8 8 9 1 7 1 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 8 0 1 6 1	3 5 1 3 6 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		9 1 6 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 0 5 0 6	5 0 8 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	9 6 3 3 5 2 6	9 0 8 1 7 1 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 6 5 5 2 7 6	8 2 3 9 9 9 2
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 2 7 5 2	1 0 7 1 6 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	9 0 7 8	9 0 7 8
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 0 0 5 8 0	3 1 2 7 1 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 8 2 6 0 2	2 9 9 5 5 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 6 4 6 0 5	2 0 4 7 1 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 3 3 3 2	7 2 1 3 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 4 6 6 5	2 2 6 9 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	7 2 0 7	7 3 7 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 3 0 8 0	6 9 0 1 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 3 0 8 0	6 9 0 1 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		4 1 1 1
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	7 2 2	1 8 1 3 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 2 2 2 9	1 4 5 7 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	9 4 3 6 3	1 7 5 6 0 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	0	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 9 5 0 6	3 5 0 1 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 6 3 5 4	2 2 9 0 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 6 3 5 4	2 2 9 0 4
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 1 5 2	1 2 1 0 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 9 5 0 6	- 3 5 0 1 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 4 8 5 7	1 4 0 5 9 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 9 1 8 5	3 2 9 3 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 9 2 3 3	3 4 5 7 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 8	- 1 6 4 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 5 6 7 2	1 0 7 6 6 3

Článok I - Všeobecné informácie

1) Základné informácie o účtovnej jednotke

Firma: PORTAS spol. s.r.o.
Ulica: Rákoš 20/A
Obec: 960 01 Zvolen

Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR
Dátum zápisu do OR: 28.01.1998
Dátum výpisu: 28.01.1989
Zoznam výpisov číslo: OR BB
Oddiel: Sro
Vložka číslo: 5300/S

Predmet činnosti:

1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
3. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
4. cestná nákladná doprava
5. požičiavanie cestných motorových vozidiel
6. pneuservis
7. opravy cestných motorových vozidiel

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31.12.2018

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť PORTAS s. r.o. zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2018 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou

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

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

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

(d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účt. jednotkou a či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a správu podľa §22 zákona o účtovníctve:
Nie

5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	25
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Článok II - Informácie o orgánoch spoločnosti

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky - štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky poskytnuté – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky splatené – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky odpustené – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Finančné prostriedky - súkr. účely	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté záruky	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Iné plnenia - súkromné účely	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Článok III - Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

2) Zmeny účtovných zásad a metód: Áno Nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe s uvedením finančného vplyvu transakcií na účt. jednotku:

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov §25 ZoU

ÚJ nakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok: Áno Nie

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, ÚJ oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo

ÚJ tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok: Áno Nie

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou inak:

ÚJ v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok: Áno Nie

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo ostatné VON

ÚJ v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou: Áno Nie

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení

priame náklady

nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku
 inak:

ÚJ v bežnom roku vlastnila cenné papiere: Áno Nie

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

inak:

ÚJ nakupovala zásoby: Áno Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupovala ÚJ podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

VON

----- x výdaj zo skladu

PS zásob + príjem na sklad

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným ÚJ podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

iný spôsob:

ÚJ tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou: Áno Nie

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ oceňovala vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

– priame náklady

– časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

ÚJ oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky: Áno Nie

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

ÚJ prijala darovaný majetok: Áno Nie

Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

ÚJ má novozistený majetok pri inventarizácii: Áno Nie

Novozistený majetok ÚJ oceňovala reprodukčnou obstarávacou cenou.

Ocenenie majetku a záväzkov obstaraných inak:

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku:

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

f) Stanovenie metódy vlastného imania

g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
MV	4 roky	rovnomerne	
tech. zariadenia	6 rokov	rovnomerne	
Budova	20 rokov	rovnomerne	
PC	4 roky	rovnomerne	

ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku; pričom ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Podrobný účtovný odpisový plán po položkách vedie ÚJ s podporou softvéru, daňové odpisy sú v súlade so zákonom o dani z príjmov. ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného a kategóriu dlhodobého nehmotného majetku.

h) Informácia o poskytnutých dotáciách; pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia a na vlastné imanie:

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1) Informácie k dlhodobému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill – dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty

--

2) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohoto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

--

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

3) Informácia o záväzkoch

a) celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00

b) celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsob zabezpečenia záväzkov

--

4) Informácie o vlastných akciách

a)

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií	
------------------------------------	--

b.1)

Nadobudnuté počas ÚO			Prevedené počas ÚO		
Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI	Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00

b.2)

Nadobudnuté počas ÚO		Prevedené na inú osobu počas ÚO	
Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

c)

V držbe k poslednému dňu ÚO			
Počet	Menovitá hodnota	Nadobúdacia hodnota	%podiel na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00

5) Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka účtovná jednotka vytvorila:

Bežné obdobie

Áno

Predchádzajúce obdobie

Nie

rok 2018 výplatené finančné prostriedky z Kapitálového fondu v úhrnej hodnote 100000eur.

6) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1) Informácie o iných aktívach a pasívach – podmienený majetok a záväzky

a) Podmienený majetok

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	0,00	0,00
Práva z poisťných zmlúv	0,00	0,00
Práva z koncesionárskych zmlúv	0,00	0,00
Práva z licenčných zmlúv	0,00	0,00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0,00	0,00
Práva z privatizácie	0,00	0,00
Práva zo súdnych sporov	0,00	0,00
Iné práva	0,00	0,00

--

b) Podmienené záväzky (uvádza sa i hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám – čl.V bod 2)

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	0,00	0,00

--

2) Ostatné finančné povinnosti

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	0,00	0,00

3) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0,00	0,00
Majetok prijatý do úschovy	0,00	0,00
Pohľadávky z opcí	0,00	0,00
Záväzky z opcí	0,00	0,00
Odpísané pohľadávky	0,00	0,00
Iné položky	0,00	0,00

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Odpočítateľná položka ZD (v dôsledku kontroly DP rok 2017) – uhradené záväzky prenájom, licencie, ktoré boli v rámci zápisu z kontroly neuznané v nákladoch roku 2017. Uznané až po zaplatení v roku 2018. Úhrnná hodnota 10529 eur

Článok VII - Ostatné informácie

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme

--

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby

--

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci

--