

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

ČI. I

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Založenie spoločnosti

Spoločnosť MATIVE s. r. o (ďalej len Spoločnosť), bola založená 11.02.2019 a do obchodného registra zapísaná 20. februára 2019 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 36014/S).

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby

Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie nebola zostavená.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 22. februára 2019 do 31. decembra 2019.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a a ni nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 nebola uložená do registra účtovných závierok.

Konatelia Marek Plevka

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2019 je takáto: Základné imanie je v plnej výške splatené a zapísané v obchodnom registri.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Marek Plevka	5 000,00 €	100,00%	100,00%	-
Spolu	5 000,00 €	100,00%	100,00%	-

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

5. Počet zamestnancov

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

IČO	5	0	6	0	4	5	5	4
DIČ	2	1	2	0	4	0	6	4

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	29
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	46
počet vedúcich zamestnancov	0	0

ČI. II INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky neboli v roku 2019 a 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú.

ČI. III INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

2. Informácia o aplikácii účtovných zásad a metód

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

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

3. Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V priebehu účtovného obdobia 2019 sa nevyskytli žiadne transakcie, ktoré by neboli zaznamenané v súvahe.

4. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vývojom alebo v priebehu jeho vývoja sa aktivuje, ak je možné preukázať:

- možnosť jeho technického dokončenia tak, že ho bude možné použiť alebo predat,
- zámer jeho dokončenia, používania alebo predaja,
- schopnosť účtovnej jednotky jeho používania a predaja,
- spôsob vytvárania budúcich ekonomických úžitkov a existenciu trhu pre výstupy dlhodobého nehmotného majetku alebo pre dlhodobý nehmotný majetok sám o sebe, alebo, ak bude používaný vo vnútri účtovnej jednotky jeho použiteľnosť,
- dostupnosť zodpovedajúcich technických zdrojov, finančných zdrojov a ostatných zdrojov pre dokončenie jeho vývoja, použitie alebo predaj,
- spoľahlivé ocenenie nákladov súvisiacich s jeho obstaraním v priebehu vývoja

Náklady na vývoj sa aktivujú, ak ich suma neprevýši sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa získa z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu alebo procesov.

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov. Ak sa nepreukáže možnosť aktivovania nákladov na vývoj, účtujú sa do nákladov v účtovnom období, v ktorom vznikli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 40	Lineárna	5 až 2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	Lineárna	8,33 až 25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného a hmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sa rovnajú.

Cenné papiere a podiely

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o cenných papieroch a podieloch.

Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Pri nákupe drobných zásob napr. kancelárske, čistiace potreby, účtovná jednotka účtovala priamo do nákladov – spotreba. Obstaranie a úbytok zásob bol účtovaný spôsobom B. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou a sledovaný na účte 501 001 v celkovej hodnote 549 EUR, ale ani jeden kus neprevýšil čiastku 1.700 EUR a do nákladov sa dostal jednorazovo pri jeho kúpe.

Obstaranie a úbytok zásob bol účtovaný spôsobom B. Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.

Zákazková výroba

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

IČO			5	0	6	0	4	5	5	4
DIČ	2	1	2	0	4	0	6	4	3	1

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

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

Rezervy

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

Záväzky

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

Odložené dane

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

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Emisné kvóty

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o emisných kvótach.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

Prenájom (lízing)

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia účtovala o prenájme automobilov.

Deriváty

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o derivátoch.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

Cudzia mena

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

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka uplatňuje osobitný spôsob zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa §17 ods. 17 zákona.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

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

5. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

ČI. IV

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Charakteristika goodwillu a výpočet jeho hodnoty

Účtovná jednotka neúčtovala o goodwillu.

2. Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

3. Informácie o záväzkoch

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

Názov položky	31.12.2019	31. 12. 2018
Dlhodobé záväzky spolu	101,00 €	- €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	- €	- €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	101,00 €	- €
Krátkodobé záväzky spolu	15 621,00 €	- €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 561,00 €	- €
Záväzky po lehote splatnosti	60,00 €	- €

b) Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka neúčtovala o vlastných akciách.

5. Informácie k vlastnému imaniu

Účtovná jednotka nevytvorila v rokoch 2019 a 2018 kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a §217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

6. Náklady alebo výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch alebo výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

INFORMÁCIE O ĎALŠÍCH ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách.

Spoločnosť v roku 2019 neobstarala žiadny DHM.

Spoločnosť v roku 2019 nevyradila DHM žiadny DHM.

Spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo a ani obmedzené právo nakladať s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom.

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér C	Oceneniteľné práva D	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceneniteľné práva D	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	D	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

d) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	6 007,00 €	- €
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16 865,00 €	- €
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	- €	- €
Peniaze na ceste	- €	- €
Spolu	22 872,00 €	- €

e) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé:	- €	- €
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	40,00 €	- €
Poistné	40,00 €	- €
Príjmy budúcich období dlhodobé:	- €	- €
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	- €	- €
Úroky z pôžičky	- €	- €
Spolu	40,00 €	- €

INFORMÁCIE O ĎALŠÍCH ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000,00 €	- €	- €	- €	5 000,00 €
Základné imanie	5 000,00 €	- €	- €	- €	5 000,00 €
Zmena základného imania	- €	- €	- €	- €	- €
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	- €	- €	- €	- €	- €
Emisné ážio	- €	- €	- €	- €	- €
Ostatné kapitálové fondy	- €	- €	- €	- €	- €
Zákonné rezervné fondy	- €	- €	- €	- €	- €
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	- €	- €	- €	- €	- €
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	- €	- €	- €	- €	- €
Ostatné fondy zo zisku	- €	- €	- €	- €	- €
Statutárne fondy	- €	- €	- €	- €	- €
Ostatné fondy zo zisku	- €	- €	- €	- €	- €
Oceňovacie rozdiely z precenenia	- €	- €	- €	- €	- €
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- €	- €	- €	- €	- €
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	- €	- €	- €	- €	- €
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí	- €	- €	- €	- €	- €
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- €	3 769,00 €	- €	- €	3 769,00 €
Nerozdelený zisk minulých rokov	- €	- €	- €	- €	- €
Neuhradená strata minulých rokov	- €	- €	- €	- €	- €
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- €	- €	- €	- €	- €
Spolu	5 000,00 €	3 769,00 €	- €	- €	8 769,00 €

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2019 nezmenilo. Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie (2018)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	- €	- €	- €	- €	- €
Základné imanie	- €	- €	- €	- €	- €
Zmena základného imania	- €	- €	- €	- €	- €
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	- €	- €	- €	- €	- €
Emisné ážio	- €	- €	- €	- €	- €
Ostatné kapitálové fondy	- €	- €	- €	- €	- €
Zákonné rezervné fondy	- €	- €	- €	- €	- €
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	- €	- €	- €	- €	- €
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	- €	- €	- €	- €	- €
Ostatné fondy zo zisku	- €	- €	- €	- €	- €
Štatutárne fondy	- €	- €	- €	- €	- €
Ostatné fondy zo zisku	- €			- €	- €
Oceňovacie rozdiely z precenenia	- €	- €	- €	- €	- €
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- €	- €	- €	- €	- €
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín a rozdelení	- €	- €	- €	- €	- €
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- €	- €	- €	- €	- €
Nerozdelený zisk minulých rokov	- €	- €	- €	- €	- €
Neuhradená strata minulých rokov	- €	- €	- €	- €	- €
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- €	- €	- €	- €	- €
Spolu	- €	- €	- €	- €	- €

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

Názov položky	2018
Účtovný zisk	- €

Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	- €
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	- €
Prídel do sociálneho fondu	- €
Prídel na zvýšenie základného imania	- €
Uhrada straty minulých období	- €
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	- €
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	- €
Iné	- €
Spolu	- €

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 3.769 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 3.769 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 188 EUR.

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

b) Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	- €	- €	- €	- €	- €
Krátkodobé rezervy, z toho:	- €	582,00 €	- €	- €	582,00 €
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku, odvody	582,00 €	582,00 €	- €	- €	582,00 €
Overenie účtovnej závierky a zostavenie	- €	- €	- €	- €	- €
Rezerva - energie	- €	- €	- €	- €	- €
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	582,00 €	582,00 €	- €	- €	582,00 €
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit	- €	- €	- €	- €	- €

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	- €	- €	- €	- €	- €
Krátkodobé rezervy, z toho:	- €		- €	- €	- €
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku, odvody	- €	- €	- €	- €	- €
Overenie účtovnej závierky a zostavenie	- €	- €	- €	- €	- €
Rezerva - energie	- €	- €	- €	- €	- €
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	- €	- €	- €	- €	- €
Ostatné rezervy krátkodobé					
Audit	- €	- €	- €	- €	- €

c) Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Začiatocný stav sociálneho fondu	- €	- €
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	101,00 €	- €
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	- €	- €
Ostatná tvorba sociálneho fondu	- €	- €
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>101,00 €</i>	<i>- €</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
 konečný zostatok sociálneho fondu	101,00 €	- €

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

INFORMÁCIE K ĎALŠÍM ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	2019 b	602 2018 c
Služby	32 033,00 €	- €
Ubytovanie	14 950,00 €	- €
Spolu	46 983,00 €	- €

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby nie je vykázaná v účtovnej závierke.

c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt nie je vykázaný v účtovnej závierke.

d) Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby z predaja služieb	46 983,00 €	- €
Čistý obrat celkom	46 983,00 €	- €

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom
INFORMÁCIE K ĎALŠÍM ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

a) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	15 624,00 €	- €
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	- €	- €
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	- €	- €
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 15 624,00 €	
Účtovné, právne, notárske služby	273,00 €	
Cestovné	- €	
Opravy a údržba zariadení	- €	
Nájomné - ubytovanie	- €	
Mobil, internet, PC služby	60,00 €	
Marketing, reklama, Provízie	7,00 €	
Subdodávky	15 283,00 €	
Repre	- €	
Ostatné služby	1,00 €	
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 26 485,00 €	 - €
Spotreba materiálu, energie a ost. Neskl. Dodávok	599,00 €	
Mzdové náklady	17 687,00 €	
Dane a poplatky	- €	
Osobné náklady	8 199,00 €	
Odpisy	- €	
ZC predaného DHM	- €	
Ostatné náklady	- €	
Poistenie	- €	
Finančné náklady, z toho:	103,00 €	- €
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	- €	- €
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	- €	- €
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 103,00 €	 - €
Bankové poplatky	103,00 €	
Uroky - leasing	- €	
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	- €	- €

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom
INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z teoretická daň	4 771,00 €		x	- €		x
		1 002,00 €	21,00 %		- €	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	- €	- €	21,00 %	- €	- €	21,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- €	- €	21,00 %	- €	- €	22,00 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej	- €	- €	0,00 %	- €	- €	#####
Umorenie daňovej straty	- €	- €	0,00 %	- €	- €	#####
Zmena sadzby dane	- €	- €	0,00 %	- €	- €	#####
Iné	- €	- €	21,00 %	- €	- €	22,00 %
Spolu	4 771,00 €	1 002,00 €	21,00 %	- €	- €	22,00 %
Splatná daň z príjmov		1 002,00 €	21,00 %		- €	22,00 %
Odložená daň z príjmov		- €	0,00 %		- €	#####
Celková daň z príjmov		1 002,00 €	21,00 %		- €	#####

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2019	2018
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) Výnosy z úverov a pôžičiek	0	0
a2) Výnosy z predaja služieb	0	0
a3) Výnosy z predaja materiálu, výrobkov a tovaru	0	0
a4) Nákup služieb	0	0
a5) Nákup materiálu, tovarov, výrobkov	0	0
b) transakcie s dcérsym podnikom:		
b1) nákup materiálu, tovarov, výrobkov, služieb	0	0
b2) predaj výrobkov, služieb	0	0
c) transakcie so sesterskými podnikmi:		
c1) Výnosy z úverov a pôžičiek	0	0
c2) Výnosy z predaja služieb	0	0
c3) Výnosy z predaja materiálu, výrobkov a tovaru	0	0
c4) Nákup služieb	0	0
c5) Nákup materiálu, tovarov, výrobkov	0	0

MATIVE s.r.o., SNP 596/143, 965 01 Žiar nad Hronom

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so sriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	27 422,00 €	- €
Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám	- €	- €
Spolu aktíva	27 422,00 €	- €
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	- €	- €
Záväzky z obchodného styku	- €	- €
Spolu pasíva	- €	- €

ČI. V

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie o podmienenom majetku a o podmienených záväzkoch

Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nemá informácie o podmienenom majetku.

Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá informácie o podmienených záväzkoch.

2. Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Účtovná jednotka nemá informácie o ostatných finančných povinnostiach, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a pod. sledovaných na podsúvahových účtoch.

Informácie o podsúvahových položkách

Účtovná jednotka neúčtovala na podsúvahových účtoch.

ČI. VI

UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V účtovnej jednotke nenastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, významné udalosti.

ČI. VII

OSTATNÉ INFORMÁCIE

1. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa prideliť právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Účtovná jednotka nemá udelené výlučné alebo osobitné právo, ktorým sa prideliť právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

2. Ak sa na účtovnú jednotku vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur, uvedú sa aj ďalšie informácie

Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona.

3. Účtovná jednotka, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, uvedie aj informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona.