

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Donská 61, 841 06, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

1. Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
2. Kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. Spotrebiteľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
4. Dovozy, vývoz, skladovanie, preprava a zásobovanie v SR registrovaných a schválených zdravotníckych pomôcok

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	22
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka spoločnosti Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o zostavená ku dňu 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Rozhodnutie jediného spoločníka spoločnosti urobené pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia zo dňa 27.5.2019 schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o., ev.č. dekrétu 278 SKAU ako auditorskú spoločnosť na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.05.2019

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna
 mimoriadna
 priebežná
Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno
 Nie
Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve - bez zmien

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Spoločnosť v bežnom roku nakúpený dlhodobý hmotný a nehmotný majetok oceňovala obstarávacou cenou.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého cena je vyššia ako 2 400 €, v roku 2019 sme nenakupovali.

Ak je obstarávacia cena DNM 2 400 € alebo menej, takýto dlhodobý nehmotný majetok sa účtuje priamo do nákladov na účet 518 140 - Ostatné služby-nehmotný majetok.

Nakúpený dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou 1 700 € a menej sa zaúčtoval na účet 501 140 - Spotreba materiálu-spotrebovaný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1 700 € sa zaradil do príslušnej odpisovej skupiny podľa prílohy č.1 zákona o dani z príjmov s prihľadnutím na predpokladanú dobu používania a opotrebenia. V roku 2019 spoločnosť zakúpila DHM v celkovej hodnote 82 737 €.

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Spoločnosť v bežnom roku obstarala zásoby v celkovej hodnote 7 686 415 € a stav zásob k 31.12.2019 predstavoval hodnotu 2 384 418 €.

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku je v súlade s §20 ods.14 zákona o dani z príjmov a vychádza z reálnej hodnoty pohľadávky ocenennej pri jej vzniku menovitou hodnotou. V roku 2019 sme z tohto dôvodu opravnú položku netvorili, pretože všetky pohľadávky staršie ako 360 dní boli v priebehu roka 2019 oddĺžené MZ SR. Z dôvodu reálnosti pohľadávok po lehote splatnosti sa spoločnosť rozhodla vytvoriť účtovnú (nedaňovú) opravnú položku vo výške 3 % z ich menovitej hodnoty (629 809 €) ku všetkým pohľadávkam k 31.12.2019, ktoré sú po lehote splatnosti, t.j. 18 894 €.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku		133 446	18 894	133 446	18 894

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Ročný odpisový plán sa odlišuje od daňového odpisu v závislosti od počtu mesiacov odpisovania majetku od jeho zaradenia do konca kalendárneho (účtovného) roka.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér-MIS (Z 2018)	2 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2015, K 2019)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2016)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2017)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2018)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-autá (Z 2019)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-tlačiareň (Z 2018)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-server DELL (Z 2019)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-proj.plátzo (Z 2013, K 2019)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-úložný záhr.box (Z 2014)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-rokovací stôl (Z 2018)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-kanc.nábytok (Z 2014)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-kanc.nábytok (Z 2016)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-zdrav.prístroje (Z 2014)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-zdrav.prístroje (Z 2016)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Sam.hnut.majetok-analyzátor elektr.bezpečnosti (Z 2019)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Stavby-adm.budova (Z 2011, TZ 2018)	40 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Pozemky-stavebný (Z 2007)	-	-	neodpisovaný

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Spoločnosť v bežnom roku nevykonala žiadnu opravu významných chýb z minulých účtovných období, a preto o nich neúčtovala.

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Spoločnosť v bežnom roku nevykonala žiadnu opravu nevýznamných chýb z minulých účtovných období, a preto o nich neúčtovala.

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 983			1 406			7 389
Prírastky		7 984						7 984
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		13 967			1 406			15 373
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 473						13 473
Stav na konci účtovného obdobia		5 489						5 489

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 488			1 406			4 894
Prírastky		15 968				15 968		31 936
Úbytky						15 968		15 968
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		19 456			1 406			20 862
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 488			1 406			4 894
Prírastky		2 495						2 495
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 983			1 406			7 389
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		13 473						13 473

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Spoločnosť v roku 2019 zaobstarala DHM v celkovej hodnote 82 737 €, čo tvoril nákup 3 ks áut a analyzátoru elektr. bezpečnosti. Tiež spoločnosť v roku 2019 zakúpila nový server v hodnote 6 150,- €, ktorý sa však do 31.12.2019 nezaradil do používania a stalo sa tak začiatkom roka 2020.

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	1 135 164	553 893						1 714 849
Prírastky			82 737				88 887		171 624
Úbytky			30 035				82 737		112 772
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	1 135 164	606 595				6 150		1 773 701
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		371 365	349 287						720 652
Prírastky		59 178	102 310						161 488
Úbytky			30 035						30 035
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		430 543	421 562						852 105
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	763 799	204 606						994 197
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	704 621	185 033				6 150		921 596

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Spoločnosť v roku 2018 zaobstarala DHM v celkovej hodnote 186 168 €, z toho 86 614 € predstavovalo technické zhodnotenie administratívnej budovy (zasadačka) a ostatok v hodnote 99 553 € tvoril nákup 3 ks áut, tlačiarne a rokovacieho stolu do zasadačky.

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	1 048 550	472 249					2 083	1 548 674
Prírastky		86 614	99 553				186 168	-2 083	370 252
Úbytky			17 908				186 168		204 076
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	1 135 164	553 894						1 714 850
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		318 937	281 469						600 406
Prírastky		52 428	85 727						138 155
Úbytky			17 908						17 908
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		371 365	349 288						720 653
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	729 613	190 780					2 083	948 268
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	763 799	204 606						994 197

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Spoločnosť v bežnom roku nevytvárala žiadne opravné položky k zásobám tovaru.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x			x			

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku v zmysle § 20 ods. 14 zákona o dani z príjmov nebola tvorená, pretože v priebehu roka 2019 došlo k oddĺženiu nemocníc MZ SR a na všetky pohľadávky splatné k 31.12.2018 bolo OP zrušená. K 31.12.2019 nebola nutnosť tvorby OP v súlade s § 20 ods. 14 zákona o dani z príjmov. Spoločnosť z dôvodu reálneho zobrazenia účtovníctva pristúpila k tvorbe nezákonnej OP ku všetkým neuhradeným pohľadávkam, ktoré boli splatné do 31.12.2019 vo výške 3 % ich menovitej hodnoty (629 809 €), t.j. vo výške 18 894 €.

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
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						
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						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	133 446	18 894	v r. 2019 - nedaňová		133 446	18 894
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	133 446	18 894	v r. 2019 - nedaňová		133 446	18 894
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						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	133 446	18 894	v r. 2019 - nedaňová		133 446	18 894
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						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	17 940		17 940
Dlhodobé pohľadávky spolu		17 940		17 940
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1 865 073	629 809	2 494 882
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	26 284		26 284
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 891 357	629 809	2 521 166

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosti vznikla daňová pohľadávka vo výške 17 940 €. Účtovná ZC DHM je 920 936 €, daňová ZC DHM je 1 006 364 €; rozdiel je 85 428 €. Zvýšenie odloženej daňovej pohľadávky je o 6 467 € na sumu 17 940 €.

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Daňová ZC DHM je vyššia ako účtovná ZC DHM	85 428	54 631	17 940	11 473

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny (211-3 239 €; 213-10 315,- €)	13 554	6 345
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	208 581	239 944
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	222 135	246 289

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	50 649	40 991
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	4 575	8 750

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	10 000	10 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Augustinová Silvia	10 000	10 000
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na ZI (r.100 ÚZ/10 000)	61	62
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	10 000	10 000

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Účtovný zisk v roku 2018 predstavoval čiastku 624 585 €; návrh na jeho rozdelenie bol nasledovný: prídel do SF vo výške 34 585 € a prevod nerozdeleného zisku do ďalších rokov v sume 590 000,- €. Predložený návrh bol Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 27.5.2019 schválený bez zmien.

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	624 585	624 585
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu	34 585	34 585
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	590 000	590 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	624 585	624 585

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Krátkodobé rezervy k 31.12.2019 predstavovali hodnotu 71 291 € a pozostávali: účet 323 - 62 817 € (56 267 € - na dovolenky; 6 500,- € - na audit; 20,- € - na vodné a stočné; 30,- € - na penále z DzMV z minulých období) a účet 459 - 8 474 € - na odchodné do dôchodku.

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	110 225	71 261	110 195		71 291
Z-daňové - na dovolenky	55 526	56 267	55 526		56 267
Z-nedaňové - na audit	2 000	6 500	2 000		6 500
Z-nedaňové - na vodné a stočné	32	20	32		20
Ú-nedaňové - na penále z DzMV 2014 (DÚ)	30				30
Ú-nedaňové - na odchodné do star.dôchodku		8 474			8 474
Ú-nedaňové - na penále zo zrážkovej dane (DÚ)	30		30		
Ú-nedaňové - na pokutu z DK 2015 (DÚ)	173		173		
Ú-nedaňové - na reklamácie	52 434		52 434		

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	124 142	110 195	124 112		110 225
Z-daňové - na dovolenky	39 583	55 526	39 583		55 526
Z-nedaňové - na serv.zmluvu s Abbott	60 000		60 000		
Z-nedaňové - na audit	2 000	2 000	2 000		2 000
Z-nedaňové - na vodné,stočné		32			32
Ú-nedaňové - na penále z DzMV 2014 (DÚ)	30				30
Ú-nedaňové - na penále zo zrážk.dane (DÚ)		30			30
Ú-nedaňové - na pokutu z daň.kontroly (DÚ)		173			173
Ú-nedaňové - na ost.rez. (rekl.)	22 529	52 434	22 529		52 434

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky z obchodného styku do lehoty splatnosti (účet 321) predstavovali k 31.12.2019 výšku 711 659 €, z toho tuzemsko - 159 646 € a zahraničie - 552 013 €, zvyšná časť záväzkov vo výške 262 168 € je rozdelená v čl. III (2) d)

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	973 827	1 947 667
Záväzky po lehote splatnosti		

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	12 692		12 692		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	711 838	711 838			
131 - Záväzky voči zamestnancom	84 100	84 100			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	52 425	52 425			
133 - Daňové záväzky a dotácie	112 772	112 772			
Spolu:	973 827	961 135	12 692		

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Spoločnosti nevznikol odložený daňový záväzok, vznikla jej daňová pohľadávka vo výške 17 940 € (bližšie viď čl.III (1) s)), a to z dôvodu, že daňová ZC DHM bola vyššia ako účtovná ZC DHM.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	
Iné:	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	85 428	54 631
odpočítateľné	920 936	1 007 670
zdaniteľné	1 006 364	1 062 301
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
zdaniteľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	17 940	11 473
Uplatená daňová pohľadávka	17 940	11 473
Zaučtovaná ako náklad	6 467	5 050
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 446	11 336
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 634	7 738
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	34 585	34 725
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	43 219	42 463
Čerpanie sociálneho fondu	44 973	39 353
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 692	14 446

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala na príslušných účtoch časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období.

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich	-6 467	-5 050
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2019 pred zdanením bol 810 495 €, po zdanení 610 258 € a daň z príjmu za rok 2019 predstavuje čiastku 200 237 €.

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	810 495	x	x	817 898	x	x
teoretická daň	x	170 204	21	x	171 759	21
Daňovo neuznané náklady	178 937	37 577	21	129 228	27 138	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 127	-1 077	21	-9 750	-2 048	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	984 305	206 704	21	937 376	196 849	21
Dodatočný odvod dane z príjmov za r.2015 (z DK)	x				1 514	21
Splatná daň z príjmov	x	206 704	21	x	198 363	21
Odložená daň z príjmov	x	-6 467	21	x	-5 050	21
Celková daň z príjmov	953 508	200 237	21	x	193 313	21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovensko	10 547 418	9 013 075		18 292		
Zahraničie	86 044	86 005	8 750	12 733		
Spolu	10 633 462	9 099 080	8 750	31 025		

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	168 084	21 861
Tržby z predaja DHM a DNM - 1 ks auto, irigačná pumpa CoolPoint, mob.telefón	13 901	4 165
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 000 (poistné udalosti, náhrada škody,fin.podiely na účasti na podujatiach ap.)	18 102	17 696
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 040 (reklamácie)	38 923	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 100 (refakturácia nákladov)	68 010	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 648 200 (refakturácia serv.služieb-VÚSCH)	29 148	
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	1 714 641	1 334 419
- mzdy (521)	16	1 254 676	956 539
- ostatné náklady na závislu činnosť (525)	17	19 445	
- sociálne a zdravotné poistenie (524)	18	404 824	340 168
- sociálne zabezpečenie (527)	19	35 696	37 712

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady na sprostredkovanie - 518 020	20 480	14 260
Poštovné, parkovné - 518 030, 518 070	3 216	2 825
Prenájom priestorov - 518 040	68 750	37 028
Reklama - 518 050	236 190	379 385
Telefón, fax, internet - 518 060, 518 061	13 189	13 452
Certifikácia, ver. súťaž, ISO - 518 080	48 786	34 491
Ostatné služby (nešpecifikované) - 518 090, 518 091	311 425	42 996
Náklady na techn. podporu - 518 100	104 750	37 740
Ostatné služby - právne, audítorské, sprac.miezd - 518 110	157 243	25 756
Náklady na prepravu tovaru - 518 130	18 540	17 072
Ostatné služby (nehmotný majetok, Donská) - 518 140, 518 150	6 537	8 085
Ostatné služby (hradené za zamestnancov) - 518 190	21 666	8 868

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Spotreba materiálu, pohonných látok, energie - 501, 502	117 650	118 508
Náklady na obst.tovaru - 504	6 792 853	5 916 820
Náklady na opravu a údržbu - 511	31 390	35 563
Cestovné - 512	81 916	68 260
Náklady na reprezentáciu - 513	39 033	7 656
Ostatné služby - 518	1 010 772	621 958
Osobné náklady - sk. 52	1 714 641	1 334 419
Dane (z mot.vozidiel., nehnuteľností, ostatné dane a poplatky) - sk. 53	9 099	13 006
Dary - 543	74 824	41 101
Ostatné pokuty a penále - 545	60	204
Odpis pohľadávky - 546	37 370	4 099
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam - 547	-114 552	-30 252
Ostatné prevádzkové náklady (vrátane poistného) - 548	32 507	62 918
Manká a škody - 549	2 180	
Odpisy - sk. 55	169 472	140 650

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	14	30
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	30
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	572	443
Ostatné finančné náklady	572	443

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

V roku 2019 spoločnosť oddžila prostredníctvom MZ SR všetky pohľadávky splatné k 31.12.2018 a rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávok a inkasom za postúpené pohľadávky predstavoval čiastku 37 370 € (odpis pohľadávok z oddženia - účet 546 030). Súčasne bola na účte 547 200 rozpustená tvorba OP k pohľadávkam z minulých účtovných období, ktoré boli ponúknuté na oddženie v celkovej výške 133 446 €. Z dôvodu verného zobrazenia účtovníctva spoločnosti a jej majetku spoločnosť vytvorila k 31.12.2019 opravné položky ku všetkým pohľadávkam po lehote splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, t.j. k 31.12.2019, a to vo výške 3 % z ich menovitej hodnoty - 18.894 € (547 099).

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	-77 182	-26 153
Odpis pohľadávok z oddženia - 546 030	37 370	4 099
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam - 547 200	-133 446	-30 252
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam po lehote splatnosti k 31.12.2019 - 3 % z menovitej hodnoty	18 894	

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 000	2 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	2 000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		10 642 212	9 130 105
- Výrobky	04			
- Tovar	03	SK (99,11 %), CZ (0,81 %), BE (0,08 %)	10 642 212	9 099 080
- Služby	05			31 025
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Prehodnotili sme všetky informácie súvisiace s COVID 19, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2020. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Ku dňu spracovania a zostavenia účtovnej závierky spoločnosti nevznikli žiadne účtovné prípady, ktoré by sa týkali BO, t.j. roka 2019.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
dcérske účtovné jednotky						
spoločné účtovné jednotky						
prídružené účtovné jednotky						
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky						
ostatné spriaznené osoby (fa č. 3019679)	nákup tovaru	1 650				

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Celková suma nerozdeleného zisku za roky 2002 a 2003 vo výške 609 392 €, ktorá bola Rozhodnutím jediného spoločníka ... zo dňa 28.5.2018 schválená na vyplatenie spoločníkovi v priebehu roka 2018, bola v roku 2018 vyplatená vo výške 409 392 €, ostatok vo výške 200 000 € bol vyplatený v roku 2019.

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výška nerozdeleného zisku preúčtovaná na účet 428	590 000	650 000
Výška vyplatených dividend pracovníkom spoločnosti (zo zisku za rok 2016)		
Výška vyplatených dividend pracovníkovi (zo zisku za rok 2011,2012)		
Výška vyplatených dividend spoločníkovi (zo zisku za rok 2002 a 2003)	200 000	409 392

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovnej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	10 000				10 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-)414					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-)415					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-)416					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	3 852 698	590 000			4 442 698
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	624 585		14 327		610 258
Vyplatené dividendy		200 000		200 000		
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-)491					

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	10 000				10 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	3 812 090	650 000	609 392		3 852 698
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	684 725		60 140		624 585
Vyplatené dividendy			609 392	409 392		200 000
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					