

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

| | |
|---------------------------------|----------------------------|
| Obchodné meno účtovnej jednotky | POLEXIM, s. r. o. |
| Sídlo účtovnej jednotky: | Exnárova 42, 080 01 Prešov |
| Dátum založenia: | 01.03.2008 |
| IČO: | 43 966 101 |

Spoločnosť POLEXIM, s. r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola zapísaná do obchodného registra 01.03.2008 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel Sro, vložka 19746/P)

Predmet činnosti podľa obchodného registra

| |
|---|
| Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) |
| Podporné činnosti súvisiace so scénickým umením |
| Reklamné a marketingové služby |
| Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb v rozsahu reklamy |
| Prieskum trhu a verejnej mienky |
| Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí |
| Prenájom hnuteľných vecí |
| Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla |
| Prípravné práce k realizácii stavby |
| Uskutočňovanie stavieb a ich zmien |
| Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov |
| Činnosť podriadeného funkčného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia |
| |
| |

z toho hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

| |
|---|
| Podporné činnosti súvisiace so scénickým umením |
| Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) |

Informácia o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 2 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 | 2 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

B. Informácie o účtovnej závierke

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctvo, za účtovné obdobie od 01. Januára 2021 do 31. decembra 2021.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

12.10.2021

C. Informácie o konsolidovanom celku

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Obchodné meno
Sídlo

| |
|--|
| |
| |

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Obchodné meno
Sídlo

| |
|--|
| |
| |

Konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky, a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Obchodné meno
Sídlo

| |
|--|
| |
| |

Registratúrny súd
Sídlo

| |
|--|
| |
| |

D. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti

ÁNO

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť nemenila v roku 2019 účtovné zásady ani účtovné metódy

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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, poistné a pod.).

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.

Spoločnosť nemala doteraz žiadne náklady na výskum.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje počas 24 mesiacov od prvého dňa v mesiaci, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Dlhodobý nehmotný majetok</i> | <i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i> | <i>Metóda odpisovania</i> | <i>Ročná odpisová sadzba v %</i> |
|---|---|---------------------------|----------------------------------|
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |
| Goodwill | 20 | lineárna | 5 |
| Oceniteľné práva (licencie) | 4 | lineárna | 25 |
| Ochranné známky | 6 | lineárna | 25 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 2 | lineárna | 50 |
| Dlhodobý nehmotný majetok v operat. evidencii | rôzna | Jednorázovo | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje počas 24 mesiacov od prvého dňa v mesiaci, kedy bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Určitý drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou cca do 170 EUR a dobou použiteľnosti viac ako jeden rok: napr. pamäte do počítača, teplomere, pečiatky atď. sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Takýto majetok sa vedie v operatívnej evidencii.

Pri odpisovaní strojov do výroby sa používa komponentné odpisovanie pre účtovné účely.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Dlhodobý hmotný majetok</i> | <i>Predpokladaná doba používania v rokoch</i> | <i>Metóda odpisovania</i> | <i>Ročná odpisová sadzba v %</i> |
|-------------------------------------|---|---------------------------|----------------------------------|
| Stroje, prístroje a zariadenia | 2 až 6 | Lineárna | 16,7 až 50 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 2 | Lineárna | 50 |
| Budova obstaraná nepeňažným vkladom | 10 | Lineárna | 10 |

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neobstarala žiadne cenné papiere a podiely.

d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo reprodukčnou obstarávacou cenou (zásoby nadobudnuté bezodplatne, novoizistené zásoby - prebytky).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, zľavy a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Reprodukčná obstarávací cena používaná pri zásobách nadobudnutých bezodplatne alebo prebytkoch je cena, za ktorú by boli obstarané v dobe, kedy sa o nich účtuje.

Evidencia a rozpustenie vedľajších nákladov súvisiacich s obstaraním nakupovaných zásob, ktoré nie je možné priradiť k jednotlivému druhu materiálu či tovaru sa účtuje prostredníctvom odchýliek.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosť netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemala prípad zákazkovej výroby.

f) 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 nevyhožiteľné pohľadávky.

g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) 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.

j) 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Odložené dane

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

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

Spoločnosť v roku 2015 netvorila odložené dane.

l) 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.

m) Emisné kvóty

Spoločnosť nemala žiaden prípad emisných kvót.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne dotácie.

o) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je prenájom s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie sa prenájom považuje za operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Spoločnosť nemá majetok prenajatý finančným prenájomom.

p) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť nemá žiadne deriváty.

q) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

r) Cudzía 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.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v 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 na menu euro už neprepočítavajú.

s) Výnosy

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

t) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Oprava významných chýb minulých účtovných období sa účtuje v bežnom účtovnom období na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtuje v bežnom účtovnom období na príslušný účet nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti. Významnosť závisí od veľkosti a charakteru položky alebo chyby posudzovanej podľa konkrétnych podmienok jej vynechania alebo nesprávneho vykázania.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Majetok – dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivovane náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č.2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|----------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivovane né náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniťeľ- né práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 17 761 | | | 3 120 | 0 | | 20 881 |
| Prírastky | | 0 | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | 0 | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 17 761 | 0 | 0 | 3 120 | 0 | 0 | 20 881 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 17 245 | | | 3 120 | | | 20 365 |
| Prírastky | | 0 | 516 | | | | | | 516 |
| Úbytky | | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| Presuny | | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 17 761 | 0 | 0 | 3 120 | | | 20 881 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 516 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 516 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| 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 | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 888 | 17 761 | | | 3 120 | 0 | | 23 769 |
| Prírastky | | | | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | 2 888 | | | | | | | 2 888 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 17 761 | 0 | 0 | 3 120 | 0 | 0 | 20 881 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 187 | 15 381 | | | 3 120 | | | 18 688 |
| Prírastky | | 2 701 | 1 864 | | | | | | 4 565 |
| Úbytky | | 2 888 | | | | | | | 2 888 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 17 245 | 0 | 0 | 3 120 | | | 20 365 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 701 | 2 380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 081 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 516 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 516 |

Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je poistený v poisťovni UNIQA POISŤOVNA a Generali poisťovňa a. s. Spoločnosť nemá prenajatý žiaden majetok formou finančného prenájmu.

Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosť nemá vytvorené záložné právo. -

| <i>Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok – záložné právo</i> | <i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i> |
|---|---|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

-

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

-

Majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty:

.

Opravná položka k nadobudnutému majetku, účtovanie na účte 097:

-

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

| <i>Náklady na výskum</i> | <i>Neaktivované náklady na vývoj</i> | <i>Aktivované náklady na vývoj</i> |
|--------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| - | - | - |

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

Opravné položky k zásobám

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Zásoby, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

Spoločnosť nemá vytvorené záložné právo na zásoby.

| <i>Zásoby – záložné právo</i> | <i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i> |
|--|---|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |

Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila opravné položky.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 21 987 | 0 | 21 987 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 8 010 | | 8 010 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 29 997 | 0 | 29 997 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 21 987 | 6 648 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 21 987 | 6 648 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo s ktorými má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať
Na pohľadávky nebolo zriadené záložné právo.

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | - | - |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo | x | x |

Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

Finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 79 | 515 |
| Bežné bankové účty | 40 836 | 0 |
| Vkladové účty v banke termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 40 915 | 515 |

Peniaze nemala pokladnicu v cudzej mene. S účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Opravné položky k finančným účtom

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Finančné účty, na ktoré je zriadené záložné právo alebo s ktorými má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať.

Spoločnosť nemá vytvorené záložné právo na finančné účty.

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 0 |

Časové rozlíšenie príjmov a nákladov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Servisná podpora pre server | 0 | 0 |
| Licencia na dva roky – antivírusový program | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 291 | 340 |
| Poistné | 0 | 95 |
| Telefónne výdavky | 0 | 0 |
| Licencia na programy (antivírus) | | |
| Ostatné | 291 | 245 |

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach v poznámkach prenajímateľa

Spoločnosť nemala prenajatý žiaden majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázanych na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Vlastníkom spoločnosti POLEXIM, s. r. o. je Ing. Ľubomír Sabol, Vihorlatská 8, 080 01 Prešov

Rezervy

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2019, dlhodobé rezervy – spoločnosť neučtuje o dlhodobých rezervách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|----------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odchodné do dôchodku | | | | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy daňové | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane poistného | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Audit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nájom + služby súvisiace | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reklamy v letákoch | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytovanie dát | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné služby | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy nedaňové | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Množstevné bonusy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistenie | | 0 | | | 0 |

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | 0 |
| Odchodné z dôchodku: | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy daňové | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Mzda za nevyčerpanú dovolenku vrátanie poistného | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Audit | | | | | 0 |
| Nájom+služby súvisiace | | | | | 0 |
| Reklamy v letákoch | | | | | 0 |
| Poistenie | | | | | 0 |
| Poskytovanie dát | | | | | 0 |
| Ostatné služby | | | | | 0 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy nedaňové | | 0 | | | 0 |
| Množstevné bonusy | | | | | 0 |

Závazky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|---|
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 098 | 1 044 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 098 | 1 044 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 553 | 12 322 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 553 | 12 322 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | |

Všetky záväzky okrem sociálneho fondu sú splatné do jedného roka.

Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 960 | 883 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 84 | 77 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 84 | 77 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 044 | 960 |

Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Úver v Tatrabanke | EUR | | | | 48 444 | 0 |
| Úver v Tatrabanke | EUR | | | | 32 068 | 32 080 |
| Úver v tatrabanke | EUR | | | | 2 239 | 2 251 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontkokorentný úver TB | EUR | | | | 0 | 34 331 |

Popis záruk a iných obmedzení

-

Popis iných významných pohybov vo vlastnom imaní

-

Časové rozlíšenie výnosov a výdavkov budúcich období

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 23 762 | 500 |
| Zostatková hodnota nájdeného majetku | | |

Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych derivátoch.

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemala prenajatý žiadny majetok formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Suma tržieb za služby

| Oblasť odbytu | Typ služieb | | Tovar | | Typ služieb (ostatné) | |
|-----------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Česká republika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maďarsko | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovensko | 36 333 | 11 341 | 14 882 | 35 684 | 0 | 0 |
| Spolu | 36 333 | 11 341 | 14 882 | 35 684 | 0 | 0 |

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Spoločnosť neaktivovala žiadne náklady do výnosov okrem priamych nákladov a výrobné réžie.

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 37 748 | 6 084 |
| Výnosy z odstúpenia prevádzok | 0 | 0 |
| Predaj materiálu | 0 | 0 |
| Predaj majetku | 0 | 0 |
| Inventúrne rozdiely | 0 | 0 |
| Ostatné výnosy | 37 748 | 6 084 |
| Finančné výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho: | 0 | 0 |

Čistý obrat

Suma čistého obratu podľa § 19 odsek 1 písmeno a) druhého bodu zákona č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------|-----------------------|--|
| Čistý obrat spolu, z toho: | 51 215 | 47 028 |
| Tržby z predaja tovaru a služieb | 51 215 | 47 028 |
| Tržby z predaja výrobkov | 0 | 0 |

I. Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a nákladov výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 5 911 | 5 797 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Reklama v letákoch | 132 | 382 |
| Nájomné | 1 200 | 900 |
| Právne a ekonomické služby | 400 | 651 |
| Opravy | 447 | 716 |
| Ostatné služby | 3 732 | 3 148 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 134 | 19 422 |
| Poistenie majetku | 104 | 243 |
| Manká a škody | 0 | 0 |
| Odpis pohľadávok | 0 | 0 |
| Pokuty a penále | 30 | 0 |
| Ostatné náklady | 0 | 19 179 |
| Finančné náklady, z toho: | 10 997 | 7 112 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 0 | 0 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 0 | 0 |
| Bankové poplatky | 1 282 | 834 |
| Nákladové úroky úvery | 9 715 | 6 193 |
| Kurzové straty | 0 | 85 |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho: | 0 | 0 |

J. Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-------|---------|--|--------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 41 591 | x | x | -45 292 | x | x |
| teoretická daň | x | 8 734 | 21,00% | x | -9 511 | 21,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 212 | | 21,00% | 1 952 | | 21,00% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | | 21,00% | 103 | | 21,00% |
| Umorenie daňovej straty | 25 762 | | | 0 | | |
| Zmena sadzby dane | | | 21,00% | | | 21,00% |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 16 041 | | | -43 443 | | |
| Splatná daň z príjmov | | 3 369 | 21,00% | | -9 123 | 21,00% |
| Splatná daň z úrokov | | 0 | 21,00% | | 0 | 21,00% |
| Splatná daň z príjmov spolu | x | 0 | 21,00% | x | 0 | 21,00% |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | 21,00% | x | 0 | 21,00% |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | 21,00% | x | 0 | 21,00% |

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Informácie o výške odmien sa neuvádzajú na základe § 3 ods. 5 opatrenia č. MF/17920/2013-74 vydanom Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Štatutárnemu orgánu neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iná zabezpečenie.

N. Informácie o ekonomickom vzťahu účtovnej jednotky so spriaznenými stranami

Spoločnosť nemala žiadne obchody neuzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

V spoločnosti nenastali žiadne významné skutočnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Vlastné imanie

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|---------------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 639 | | | | 6 639 |
| Zákonný rezervný fond | 332 | | | | 332 |
| Ostatné kap. fondy | 35 000 | | | | 35 000 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 7 866 | | | | 7 866 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -46 715 | -45 292 | | | - 92 007 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -45 292 | 83 515 | | | 38 223 |
| Spolu vlastné imanie | -42 170 | 38 223 | | | -3 947 |

R. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.