

Poznámky k 31.12.2015

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Identifikácia účtovnej jednotky

| | |
|-----------------------------------|--|
| Obchodné meno účtovnej jednotky | COLORSTAV – TEAM, s.r.o. |
| Sídlo účtovnej jednotky | Gazdovský rad 18/12, 930 40 Štvrtok na Ostrove |
| Dátum založenia účtovnej jednotky | 12.05.2004 |
| Dátum vzniku účtovnej jednotky | 11.6.2004 |

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

| |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien, - maliarske práce, pomocné stavebné práce, zvaračské práce, vŕtanie a kopanie studní, - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod a maloobchod), - výroba farieb, lakov a náterov |
|---|

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 35 | 25 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 35 | 27 |
| počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 05.10.2015.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je taktiež súčasťou konsolidačného celku.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné),*
2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom *bol oceňovaný reprodukčnou obstarávacou (v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku),*

3. zásoby obstarané kúpou boli oceňované obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné).
Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.
Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.
Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom A.
4. zákazková výroba bola oceňovaná metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.
Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.
Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.
Očakávané straty zo zákazkovej výroby sa účtujú prostredníctvom rezerv na ťarchu ostatných nákladov z hospodárskej činnosti.
Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.
5. pohľadávky boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,
6. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny boli oceňované nominálnou hodnotou,
7. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
8. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou,
9. majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci bol oceňovaný obstarávacou cenou vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady a vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
10. splatná daň z príjmov – bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 23% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky,
odložená daň z príjmov – bola účtovaná pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %
- d) Cudzia mena - majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.
- e) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, na audit účtovnej závierky a na záručné opravy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky - účtovná jednotka tvorila k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.
- Odpisový plán

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

| Druh dlhodobého majetku | Odpisová metóda | Doba odpisovania | Odpisová sadzba v % |
|--------------------------|-----------------|------------------|---------------------|
| Budovy, haly a stavby | Rovnomerná | 20 rokov | 5 |
| Drobné stavby | Rovnomerná | 20 rokov | 5 |
| Zariadenia a technológie | Rovnomerná | 6 rokov | 16,67 |
| Dopravné prostriedky | Rovnomerná | 4 roky | 25 |
| Stroje a prístroje | Rovnomerná | 4 a 6 rokov | 25 a 16,67 |

f) Oprava chýb minulých období

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o opravách chýb minulých období, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili náklady alebo výnosy bežného účtovného obdobia, resp. nerozdelený zisk minulých období.

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) dlhodobý hmotný majetok

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
| a | b | C | D | e | F | g | H | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | 684 700 | 395 713 | 1 098 173 | | | | 86 905 | | 2 265 491 |
| Prírastky | | | 115 008 | | | | 98 841 | 91 645 | 305 494 |
| Úbytky | | | 133 448 | | | | 115 008 | 87 998 | 336 454 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obd. | 684 700 | 395 713 | 1 079 733 | | | | 70 739 | 3 647 | 2 234 532 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | | 143 069 | 884 855 | | | | | | 1 027 924 |
| Prírastky | | 19 788 | 90 393 | | | | | | 110 181 |
| Úbytky | | | 133 448 | | | | | | 133 448 |
| Stav na konci účt. obd. | | 162 857 | 841 800 | | | | | | 1 004 657 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | | | | | | | | | |
| Prírastky+/Úbytky - | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obd. | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | 684 700 | 252 644 | 213 317 | | | | 86 905 | | 1 237 566 |
| Stav na konci účt. obd. | 684 700 | 232 855 | 237 933 | | | | 70 739 | | 1 229 874 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|--|---------|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
| A | b | c | d | E | f | g | H | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | 684 700 | 395 713 | 1 091 583 | | | | 70 738 | | 2 242 734 |
| Prírastky | | | 28 169 | | | | 44 335 | 22 493 | 94 997 |
| Úbytky | | | 21 579 | | | | 28 168 | 22 493 | 72 240 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účt. obd. | 684 700 | 395 713 | 1 098 172 | | | | 86 905 | 0 | 2 265 490 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | | 122 831 | 800 346 | | | | | | 923 177 |
| Prírastky | | 20 238 | 106 088 | | | | | | 126 326 |
| Úbytky | | | 21 579 | | | | | | 21 579 |
| Stav na konci účt. obd. | | 143 069 | 884 855 | | | | | | 1 027 924 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obd. | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účt. obd. | 687 700 | 272 882 | 291 237 | | | | 70 738 | | 1 319 557 |
| Stav na konci účt. obd. | 684 700 | 252 644 | 213 317 | | | | 86 905 | 0 | 1 237 566 |

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 395 713 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | - |

Záložné právo na pozemky vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam s ČSOB a.s.

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

| Názov predmetu | Hodnota predmetu | Hodnota záväzku | Dôvod |
|----------------|------------------|-----------------|-------|
| | | | |

d) spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

| Poistený dlhodobý majetok | Poistná suma | Poist'ovňa | Platnosť zmluvy |
|---------------------------|--------------|---------------------|-----------------|
| Budovy a stavby | 400 000 | ČSOB Poist'ovňa a.s | 2015 – 2016 |
| Stroje a zariadenia | 350 000 | ČSOB Poist'ovňa a.s | 2015 - 2016 |

Dopravné prostriedky má účtovná jednotka poistené v rozsahu povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia.

e) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 360 408 |

Záložné právo na zásoby vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o zriadení záložného práva k súboru hnutel'nych vecí s ČSOB a.s.

f) zákazková výroba

1. dodatočné informácie o zákazkách, otvorených ku koncu účtovného obdobia:

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účt. obd. |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | C | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

2. údaje o zákazkách, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účt. obd. |
|--|--------------------------|---|
| a | B | C |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia, alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |
| | | |
| | | |

g) tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|----------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| A | b | C | D | e | F |
| Pohľadávky z obchodného styku | 157 729 | 300 630 | | 30 208 | 428 151 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 157 729 | 300 630 | | 30 208 | 428 151 |

Opravná položka k pohľadávkam bola vytvorená k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko, že ich dlžník nezaplatí.

h) hodnota pohľadávok 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 | 173 | | 173 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 173 | | 173 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 467 451 | 1 241 972 | 1 709 423 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 33 438 | | 33 438 |
| Iné pohľadávky | 6 816 | 1 162 | 7 978 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 507 705 | 1 243 134 | 1 750 839 |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| A | B | C |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 243 134 | 503 995 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 507 705 | 683 502 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 750 839 | 1 187 324 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 173 | 173 |

Pozn. Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v brutto výške bez čistej hodnoty zákazky (uvedené v časti D. písm. f) a odloženej daňovej pohľadávky (uvedené v časti D. písm. h).

i) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | - | - |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | X | 420 000 |

Záložné právo na pohľadávky vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam s ČSOB a.s.

j) odložená daňová pohľadávka

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| Odpočítateľné | | |
| Zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -246 340 | - 29 322 |
| Odpočítateľné | -246 340 | -29 322 |
| Zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22% | 22% |
| Odložená daňová pohľadávka | 54 195 | 6 451 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | -54 195 | -6 252 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | -54 195 | -6 252 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

Účtovná jednotka využila možnosť vykázania odloženej daňovej pohľadávky a záväzku voči jednému daňovému úradu vo výslednej výške, t.j. zápočtom daňovej pohľadávky a záväzku. Výsledkom zápočtu je odložená daňová pohľadávka vo výške 54 195 EUR vykázaná na strane aktív (r. 052 súvahy).

k) významné zložky krátkodobého finančného majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 37 184 | 204 984 |
| Bežné bankové účty | 165 411 | 29 408 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 202 595 | 234 392 |

1) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 393 |
| Poistné | 0 | 393 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 18 520 | 25 631 |
| Poistné | 18 520 | 25 631 |
| Ostatné | 0 | 0 |

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

| Text | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|-----------------------|--|
| Upísané základné imanie celkom | 1 000 000 | 1 000 000 |
| - z toho: nepeňažný vklad | - | - |
| splatené | 1 000 000 | 1 000 000 |

2. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

| Název položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 14 610 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | 6 672 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 7 938 |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 14 610 |

b) jednotlivé druhy rezerv

| Název položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|----------|-------------------------|
| | Stav na začiatku účt. obd. | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účt. obd. |
| a | b | c | D | e | F |
| Dlhodobé rezervy | | 32 603 | | | 32 603 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 16 864 | 13 975 | 16 864 | | 13 975 |
| Nevyčerpané dovolenky a poistné | 8 985 | 9 545 | 8 985 | | 9 545 |
| Audit účtovnej závierky | 2 900 | 3 200 | 2 900 | | 3 200 |
| Zostavenie účtovnej závierky | 1 660 | 1 230 | 1 660 | | 1 230 |
| Záručné opravy | 3 319 | | 3 319 | | |

| Návod položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|-------------------------|
| | Stav na začiatku účt. obd. | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účt. obd. |
| a | b | c | D | e | F |
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 14 874 | 16 864 | 14 874 | | 16 864 |
| Nevyčerpané dovolenky a poistné | 7 428 | 8 985 | 7 428 | | 8 985 |
| Audit účtovnej závierky | 2 300 | 2 900 | 2 300 | | 2 900 |
| Zostavenie účtovnej závierky | 1 660 | 1 660 | 1 660 | | 1 660 |
| Nevyfakturované dodávky | 167 | | 167 | | 0 |
| Záručné opravy | 3 319 | 3 319 | 3 319 | | 3 319 |

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

| Návod položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|
| A | b | c | D |
| Dlhodobé záväzky | | | |
| Krátkodobé záväzky | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 404 586 | 582 822 | 987 408 |
| Záväzky voči spoločníkom | 3 190 | | 3 190 |
| Záväzky voči zamestnancom | 12 521 | | 12 521 |
| Záväzky zo sociálneho zabezpečenia | 10 060 | | 10 060 |
| Daňové záväzky a dotácie | 1 858 | | 1 858 |
| Ostatné záväzky | 1 925 | | 1 925 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 434 140 | 582 822 | 1016 962 |

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Návod položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 016 962 | 578 563 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 434 140 | 348 009 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 582 822 | 230 554 |

Pozn. Záväzky sú uvedené bez záväzkov zo sociálneho fondu (časť E.e).

e) záväzky zo sociálneho fondu

| Návod položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 557 | 1 839 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 025 | 819 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 025 | 819 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1 399 | 1 101 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 183 | 1 557 |

f) bankové úvery

| 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 | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| ČSOB a.s. - Zmluva o kontokorentnom úvere (úverový limit 420 000 eur) | EUR | 1M EURIBOR +2,5% p.a. | 3-mesačná výpovedná lehota | 393 550 | 393 550 | 342 427 |

Zabezpečenie úveru – záložné právo na nehnuteľnosti, zásoby, pohľadávky (uvedené v časti D poznámok) a blankozmenka.

g) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | F | G |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

F. Informácie o výnosoch

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Predaj tovaru | | Zákazková výroba | | Predaj služieb | |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | 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 |
| Tuzemsko | 1 583 898 | 1 462 597 | 3 260 314 | 3 062 096 | 299 379 | 365 243 |
| Zahraničie | 38 785 | 21 107 | | | | |
| Spolu | 1 622 683 | 1 483 704 | 3 260 314 | 3 062 096 | 299 379 | 365 243 |

Suma celkových tržieb predstavovala sumu 5 182 376 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie 4 911 043 EUR).

b) opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 22 682 | 49 131 |
| Zmluvné pokuty, úroky z omeškania | 262 | 2 819 |
| Inventúrny prebytok | 18 769 | 11 362 |
| Ostatné (poistné udalosti, odpis záväzkov a pod.) | 3 651 | 34 950 |
| Finančné výnosy, z toho: | 7 | 5 |
| Bankové úroky | 7 | 5 |

c) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 299 379 | 365 243 |
| Tržby za tovar | 1 622 683 | 1 483 704 |
| Výnosy zo zákazky | 3 260 314 | 3 062 096 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 5 182 376 | 4 911 043 |

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 310 812 | 2 058 710 |
| Opravy a údržba | 32 246 | 29 672 |
| Subdodávky | 2 208 635 | 1 953 129 |
| Ekonomické a právne služby | 17 391 | 15 190 |
| Telefóny a mobily | 7 394 | 11 547 |
| Ostatné služby | 45 146 | 49 172 |

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 94 027 | 108 387 |
| Poistné | 37 983 | 34 720 |
| Manká a škody | 22 999 | 14 726 |
| Ostatné | 33 045 | 58 941 |
| Finančné náklady, z toho: | 14 279 | 16 840 |
| Kurzové straty | | 31 |
| Úroky | 9 996 | 10 326 |
| Bankové poplatky | 4 283 | 6 483 |

c) opis a celková suma nákladov poskytnutých audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 200 | 2 978 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 200 | 2 978 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

H. Informácie o daniach z príjmov

- a) Pri určení výšky odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 22%.
- b) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

| 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: | -244 109 | X | X | - 8 312 | x | X |
| teoretická daň | X | -53 704 | 22,00% | x | -1 829 | 22,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 287 429 | 63 234 | -25,90% | 65 381 | 14 381 | -173,05 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 9 137 | -2010 | 0,82% | 21 | -5 | 0,06% |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | 82 | 18 | 22,00% | | | |
| Spolu | 34 265 | 7 538 | -3,09% | 57 048 | 12 550 | -150,99% |
| Splatná daň z príjmov | X | 7 538 | -3,09% | x | 12 550 | -150,99% |
| Odložená daň z príjmov | x | -54 195 | 22,20% | x | - 6252 | 75,21% |
| Celková daň z príjmov | x | -40 204 | 16,46% | x | 6 299 | -75,78% |

c) odložená daň z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| 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 predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich 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 účtovných obdobiach | | |
| 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 | | |

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neviduje žiaden významný majetok na podsúvahových účtoch

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neviduje žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok.

K. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

L. Informácie o prehľade peňažných tokov

Spoločnosť nepredkladá

M. Prehľad zmien vlastného imania

| 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 | 1 000 000 | | | | 1 000 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 942 850 | | | | 942 850 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 50 000 | | | -6 672 | 43 328 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 7 220 | | | - 7 220 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -14 610 | | -203 905 | +14 610 | -203 905 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Celkom | 1 985 460 | 0 | -203 905 | 0 | 1 782 273 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|----------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| A | B | c | D | E | F |
| Základné imanie | 1 000 000 | | | | 1 000 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 1 142 85 | | 20 000 | | 942 850 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 50 000 | | | | 50 000 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 19 992 | | 718 | -12 054 | 7 220 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -12 054 | | 14 610 | 12 054 | -14 610 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Celkom | 2 200 788 | 0 | 215 328 | 0 | 1 985 460 |

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Druh obchodu | Osoby spriaznené | Výška |
|------------------------|--------------------|-------|
| Prenájom nehnuteľností | Moni & Mona s.r.o. | 2 453 |
| | | |

| | |
|-------------------------|--|
| Zostavené 23.03.2016 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu |
| Schválené | |