

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

IQ SERVIS, a.s.
Garbiarska 5
040 01 Košice

Spoločnosť IQ SERVIS, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 1.5.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 1.5.1992 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel s.r.o., vložka 271/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Sprostredkovateľská činnosť
- Poradenská činnosť v oblasti účtovníctva, daní a výpočtovej techniky
- Poradenské služby v oblasti využívania ľudských zdrojov

3. Počet zamestnancov

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

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7.67	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	11
počet vedúcich zamestnancov	1	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20.4.2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Predstavenstvo :	Ing. Jana Kocúrová Mgr. Martin Eliaš
Dozorná rada		Ing. Juraj Neufeld PhDr. Michal Groch Ing. Róbert Tábořík

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
IQ LEAS, s.r.o.	27652	92.17	92.17	0
IQS, s.r.o.	2233	7.44	7.44	0
Ostatní drobní akcionári + FNM	115	0.39	0.39	0
Spolu	30000	100	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nazahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti.

E. E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- | | |
|--|-----|
| 1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti | Áno |
| 2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov | |

Spoločnosť nakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Nie

Spoločnosť tvorila vlastnou činnosťou v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Nie

Spoločnosť v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok

Nie

Spoločnosť v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Nie

Spoločnosť v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Áno

Spoločnosť nakupovala zásoby

Áno

Spoločnosť účtovala nákup zásob spôsobom

B

Spoločnosť oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

pri ich vzniku menovitou hodnotou

Áno

Spoločnosť prijala darovaný majetok

Nie

Spoločnosť má novozistený majetok pri inventarizácii

Nie

3. Odpisový plán účtovných odpisov vychádza z predpokladanej doby používania majetku. daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov, uplatňuje rovnomerné odpisovanie.

4. Zmeny zásad účtovných metód

Nie

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Nie

6. V účtovnej jednotke sa vo vykazovanom období neúčtovalo o oprave významných chýb minulého účtovného obdobia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované 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	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	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

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované 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	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15351.66	0	0	0	0	0	15351.66
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	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

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	183503.29	0	0	4049.66	0	0	187552.95
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	75989.77	0	0	0	0	0	75989.77
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	107513.52	0	0	4049.66	0	0	111563.18
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	151568.26	0	0	0	0	0	151568.26
Prírastky	0	0	10956	0	0	0	0	0	10956
Úbytky	0	0	75989.77	0	0	0	0	0	75989.77
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	86534.49	0	0	0	0	0	86534.49
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	31935.03	0	0	4049.66	0	0	35984.69
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20979.03	0	0	4049.66	0	0	25028.69

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	225080.48	0	0	4049.66	0	0	229130.14
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	41577.19	0	0	0	0	0	41577.19
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	183503.29	0	0	4049.66	0	0	187552.95
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	181872.82	0	0	0	0	0	181872.82
Prírastky	0	0	11272.63	0	0	0	0	0	11272.63
Úbytky	0	0	41577.19	0	0	0	0	0	41577.19
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	151568.26	0	0	0	0	0	151568.26
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	43207.66	0	0	4049.66	0	0	47257.32
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	31935.03	0	0	4049.66	0	0	35984.69

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky 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	3758.98	0.01	3758.99	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	16128.25	12518.08	14579.75	0	14066.58
Pohľadávky spolu	19887.23	12518.09	18338.74	0	14066.58

Spoločnosť neúčtovala v roku 2015 100 % daňové opravné položky k pohľadávkam. Nedaňové opravné položky spoločnosť účtuje z dôvodu opatrnosti od 30 dní po splatnosti.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	56467.42	56467.42
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	56467.42	56467.42
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1060391.99	0	1060391.99
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1363689.11	0	1363689.11
Krátkodobé pohľadávky spolu	2424081.10	0	2424081.10

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	102935.99	102935.99
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2321145.11	2367049.46
Krátkodobé pohľadávky spolu	2424081.10	2469985.45
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3165.31	1866.87
Bežné bankové účty	119146.08	33027.82
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-100	-150
Spolu	122211.39	34744.69

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie	2423.16	0	0	2423.16
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	2423.16	0	0	2423.16

K 31.12.2013 na účte 251 010 eviduje podľa výpisu z účtu majiteľa cenných papierov 73 kusov akcií spoločnosti Slovenské lodenice, a.s. K týmto akciám je vytvorená nedaňová opravná položka v plnej výške 2 423 €.

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP	-2423.16	0	0	0	-2423.16
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	-2423.16	0	0	0	-2423.16

Ide o tieto položky:

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1.81	103.84
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3348.68	4287.46
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	37270.05
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	37270
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	37270

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

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3319.39	0	0	-2854.39	6173.78
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3791.36	4120.03	3791.12	0	4120.27
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Na účte 459 100 Spoločnosť v roku 2007 účtovala o nedaňovej rezerve vo výške 3 319 €. Rezerva bola vytvorená z dôvodu archivácie dokumentov zlikvidovanej spoločnosti PCC GROUP CS, a.s. Spoločnosť považovala cenu služby za svoju tržbu v období prevzatia a uloženia dokumentov do úschovy. V prípade že budú vznikať v budúcnosti nejaké náklady spojené s archiváciou rezerva sa bude rozpúšťať vo výške týchto nákladov. Za rok 2013 nebolo z archívu vyradené v tejto súvislosti nič.

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3319.39	0	0	0	3319.39
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4927.56	3791.12	4927.32	0	3791.36
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

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

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	27839.61	43418.09
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14661.24	4000
Krátkodobé záväzky spolu	42500.85	47418.09
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52884.50	54944.55
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	52884.50	54944.55

Záväzky po dobe splatnoti vo výške 27 654,96 € sú záväzky z nevyplatených dividend.

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

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	54944.55	62492.31
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	346.35	308.24
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	55290.90	62800.55
Čerpanie sociálneho fondu	2406.40	7856
Konečný zostatok sociálneho fondu	52884.50	54944.55

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Spolu z toho		0	.	148483.60	157885.72
Mgr. Martin Elias		0	31.12.2015	14456.36	24173.88
PhDr. Michal Groch		0	31.12.2015	77342.24	86237.50
Ing. Jana Kocurova		0	31.12.2015	44685	113370

Krátkodobé finančné výpomoci boli poskytnuté bezúročne.

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2118.08	3673
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1554.92	1554.92
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

Na účte časového rozlíšenia výnosov budúcich období je suma 6 782,84 € ako výnos za úschovu archivačných dokumentov spoločnosti UNIMAG.

H. H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. 1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Slovensko	60	0	0	0	84398.65	95573.84
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	60	0	0	0	84398.65	95573.84

Tržby za poradenstvo a servisné práve z oblasti výpočtovej techniky a príprava certifikátov zaručeného eleknotnického podpisu v sume 5 332,19 €. Účtovné poradenstvo vo výške 34 067,02 €. Poradenské, administratívne, dátové služby pri vymáhaní pohľadávok, konzultácie a návrhy optimalizácie procesov poskytovania technickej podpory projektov , príprava reklamnej kampane v sume 55 474.63 €.

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	11777.71	17989
Kurzové zisky, z toho:	6321.75	6443.73
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5455.96	11545.27
výnosové úroky	40403.49	224473.08
	0	0
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

Finančné výnosy - výnosy z úrokov z poskytnutých pôžičiek.

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	84398.65	95573.84
Tržby za tovar	60	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12062	200
Čistý obrat celkom	96520.65	95773.84

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou-predaj auta.

I. I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	62058.39	95121.90
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	0	0
nájomné	24049.79	46603.92
reklama	6727.80	7720.47
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:	1493.21	1438.14
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	52407.70	x	x	36247.56	x	x
teoretická daň	x	0	22		0	22
Daňovo neuznané náklady	16364.78	0	22	25930.18	0	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-17438.70	0	22	-54261.37	0	22
Umorenie daňovej straty	-26275	0	0	-7916.37	0	22
Spolu	25058.78	0		0	0	
Splatná daň z príjmov	x	0	22	x	0	23
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	4563.93	22	x	0	23

K. K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prehľad o podsúvahových položkách

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	49366.91	49366.91
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Na podsúvahových účtoch počas roka 2013 nebolo účtované.

Spoločnosť od roku 2008 na základe Zmluvy o postúpení pohľadávky eviduje v svojom účtovníctve pohľadávky kryté zmenkami. Ide o spoločnosti 4PRODUCTION, a.s.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť eviduje tieto exekúcie:

- Konc Ladislav - dlžná suma 238 € vymáhanie formou exekúcie
- Vojtko - dlh 149 € návrh na vydanie platobného rozkazu
- Jacko - ZPP 4 979 € sa vedie exekučné konanie
- Badida - 820 € vedie sa exekučné konanie

- Andráska Mária - MAJA suma dlhu vymáhaná exekúciou 8 862 €.

U menovanej má Spoločnosť právoplatné exekučné tituly, ale má relevantné informácie, že menovaná nevlastní žiaden majetok, auto, akcie, byt, je nemajetná.

M. M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné...			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné...		
Peňažné príjmy	0	2589.12	0	0	0	0
	0	2589.12	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

O. O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

P. P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	996000	0	0	0	996000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2185.07	0	0	0	2185.07
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a...	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	199200	0	0	0	199200
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1082377.40	74540.10	37270.05	0	1119647.45
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	47843.77	0	0	0	47843.77
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

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	996000	0	0	0	996000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2185.07	0	0	0	2185.07
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a...	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	199200	0	0	0	199200
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1189533.13	0	107155.73	0	1082377.40
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-107919.33	36247.56	107919.53	0	-179591.30
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Strata z roku 2014 bola preúčtovaná na účet nerozdelených strát minulých rokov.