

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ 2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť MARELL s.r.o., (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21. februára 2012 a do obchodného registra Okresného súdu Trnava, oddiel Sro., vložka 29166/T bola zapísaná 31. marca 2012.

b) Hlavnou činnosťou Spoločnosti je:

- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- stavebné práce

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nemala spoločnosť žiadnych zamestnancov. V súčasnosti spoločnosť zamestnáva jednu osobu v pracovnom pomere a jednu na dohodu o pracovnej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7,7	0,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	4
počet vedúcich zamestnancov	1	0

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) 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. Údaje vykázané v časti bežné účtovné obdobie sú údaje za obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 10. júna 2015.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 02. júla 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ

Marek Šebek

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
Marek Šebek	5000	100	100	-
Spolu	5000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

(b) 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.).

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

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.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	3 až 5	degresívna	20 až 36
Špeciálne motorové vozidlá a stroje	5 až 6	degresívna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ 2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(k) Náklady

Náklady neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Spoločnosť je platiteľ DPH.

(l) Výnosy

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

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

Na väčšinu motorových vozidiel a strojných, či špeciálnych zariadení v obstarávacej cene 169214,53 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	127228

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			126312				0	0	126312
Prírastky							75164	19310	94474
Úbytky			-24917					-19310	-44227
Presuny			75164				-75164		
Stav na konci účtovného obdobia			176559				0	0	176559
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14368						14368
Prírastky			54124						54124
Úbytky			-24917						-24917
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			43575						43575
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			111944						111944
Stav na konci účtovného obdobia			132984						132984

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			32083				0	0	32083
Prírastky							101395	9447	110842
Úbytky			-7166					-9447	-16613
Presuny			101395				- 101395		
Stav na konci účtovného obdobia			126312				0	0	126312
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2784						2784
Prírastky			18750						18750
Úbytky			-7166						-7166
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			14368						14368
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			29299						29299
Stav na konci účtovného obdobia			111944						111944

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastnila žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

* spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

*dopravné, balné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

*pri prijíme na sklad sa započítavali do obstarávacej ceny

Pri vyskladnení zásob sa používala:

*metóda FIFO

Opravná položka

Spoločnosť netvorila k zásobám opravné položky

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výstavbe.

6. Pohľadávky

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam, nakoľko je pravdepodobné, že ich odberateľ neuhradí, prípadne sú po splatnosti viac ako 360, či 720 dní.

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

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	120	15351			15471
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	120	15351			15471

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12152		12152
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2880		2880
Dlhodobé pohľadávky spolu	15032		15032
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	179894	114457	294351
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3759		3759
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	183653	114457	298110

Vývoj opravnej položky za predchádzajúce účtovné obdobie je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	0	120			120
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	120			120

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7554		7554
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	7554		7554
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	63698	119235	182933
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	476		476
Krátkodobé pohľadávky spolu	64174	119235	183409

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a peniaze na bežnom účte.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	186117	73203
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	55	53950
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-3000	-140
Spolu	183172	127013

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala žiaden iný krátkodobý finančný majetok.

9. Vlastné akcie

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10323	4515
Poistné	6444	3645
Ostatné	3879	870
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

Spoločnosť v roku 2014 tvorila iba zákonné rezervy. V roku 2015 tvorila zákonnú rezervu na dovolenky a poisťné a rezervu na účtovnú závierku. Prehľad o rezervách za bežné a za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1280	4267	1187	93	4267
Spracovanie účtovnej závierky a zostavenie priznania	150	150	150		150

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

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	1280			1280
Spracovanie účtovnej závierky a zostavenie priznania	0	150			150

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	55931	62953
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	55931	62953
Krátkodobé záväzky spolu	398052	261090
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	168571	135779
Záväzky po lehote splatnosti	229481	125311

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 2 osobných áut a 2 pracovných strojov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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	13949	18887		13826	32836	
Finančný výnos	2543	239		2969	2782	
Spolu	16492	19126		16795	35618	

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	35	8
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	447	77
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	447	77
Čerpanie sociálneho fondu	419	50
Konečný zostatok sociálneho fondu	63	35

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neemitovala žiadne dlhopisy.

7. Bankové úvery

Spoločnosť čerpala dva strednodobé investičné bankové úvery. Spoločnosť čerpala úvery od leasingových a úverových spoločností, ktoré sú vykazované ako dlhodobé a krátkodobé záväzky podľa dátumu splatnosti.

Tabuľka č. 1

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						
Strednodobý investičný úver	EUR		neuvedený		8427	12183
Strednodobý investičný úver	EUR		neuvedený		18198	22494
Krátkodobé bankové úvery						
Povolené prečerpanie	EUR		31.12.2016		39857	
Povolené prečerpanie	EUR		31.12.2016		20715	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

Tabuľka č. 2

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 predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Účelový úver (na DHM)	EUR		05.11.2017		0	18308
Účelový úver (na DHM)	EUR		20.04.2017		6414	9885
Účelový úver (na DHM)	EUR		16.07.2016		1576	3908
Účelový úver (na DHM)	EUR		17.08.2017		5649	8520
Účelový úver (na DHM)	EUR		05.12.2016		3405	6518
Účelový úver (na DHM)	EUR		05.01.2018		8328	0
Účelový úver (na DHM)	EUR		25.03.2017		2333	0
Účelový úver (na DHM)	EUR		05.03.2019		7048	0
Účelový úver (na DHM)	EUR		05.04.2019		5589	0
Účelový úver (na DHM)	EUR		05.07.2019		11030	0
Účelový úver (na DHM)	EUR		05.08.2019		8156	0
Účelový úver (na DHM)	EUR		09.08.2018		4978	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Na zabezpečenie účelových úverov v zostatkovej hodnote 64506 EUR na osobné motorové vozidlá bolo v zriadené záložné právo na predmety financovania v prospech úverových spoločností.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1546	
Inventarizačný rozdiel vozík AGADOS	1546	

9. Deriváty

Spoločnosť nevykonávala žiadne derivátové operácie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

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

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	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
SR	21834	34612	874131	697026	895965	731638
Spolu	21834	34612	874131	697026	895965	731638

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17002	1387
Tržby z predaja DHM	16104	1310
Poistné plnenia a vratky poistného	0	77
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	898	
Finančné výnosy, z toho:		1
Bankové úroky		1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	874131	697026
Tržby za tovar	21834	34612
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	17002	1387
Čistý obrat celkom	912967	733025

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	297095	271508
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>297095</i>	<i>271508</i>
Nájomné	24600	16328
Vedenie účtovníctva	8099	4407
Subdodávateľské elektroinštalácie	196422	208198
Subdodávateľské stavebné práce	44081	22674
Sprostredkovanie	0	9808
Ostatné služby	13800	10093
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	559417	380982
Náklady na obstaranie predaného tovaru	18548	34612
Náklady na obstaranie priameho materiálu	301245	302847
Náklady na mzdy a povinné poistné	122871	22238
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	116753	21285
Finančné náklady, z toho:	19320	10003
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1</i>	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>19319</i>	<i>10003</i>
Bankové poplatky	2201	1156
Nákladové úroky	17118	8847
Mimoriadne náklady, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	37135	x	x	70533	x	x
teoretická daň	x	8169	22	x	15517	22
Daňovo neuznané náklady	16186	3560	9,60	2245	494	0,70
Výnosy nepodliehajúce dani	-8	-1	0,00	-2375	-523	-0,74
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	53313	11729	31,60	70403	15488	21,96
Splatná daň z príjmov	x	11729	31,60	x	15488	21,96
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	11729	31,60	x	15488	21,96

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemala informácie o iných aktívach a iných pasívach.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

V období od 31. decembra 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na údaje vykázané v účtovnej závierke k 31. decembru 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	500			500	500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	16866			55044	71910
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	55044	25406		-55044	25406
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond				500	500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov				16866	16866
Neuhradená strata minulých rokov	-542			542	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17908	55044		-17908	55044
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 6 5 7 2 7 1 6

DIČ

2 0 2 3 4 8 4 4 7 4

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	55044
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	55044
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 25406 EUR rozhodne Jediný spoločník. Návrh Jedinému spoločníkovi je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 25406 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.