

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 6 1 4 6 4 9

Poznámky Úč POD 3 - 04

**POZNÁMKY**individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12. 2015.v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

za obdobie od                      mesiac              rok                      mesiac              rok  
 0 1                      2 0 1 5                      1 2                      2 0 1 5

bezprostredne predchádzajúce obdobie od              0 1                      2 0 1 4                      1 2                      2 0 1 4

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 0    0 5    2 0 0 8

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

4 4 1 8 2 2 3 6

DIČ

2 0 2 2 6 1 4 6 4 9

Kód SK NACE

7 0 . 2 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R O O F T O P s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T E L O C V I Č N Á

Číslo

3 4

8 2 1 0 5

B r a t i s l a v a

Zostavené dňa: 25.6.2016	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 25.6.2016			

\*) Vyznačuje sa

**A. Informácie o účtovnej jednotke****Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

ROOFTOP, s.r.o.  
Telocvičná 34  
821 05 Bratislava

Spoločnosť ROOFTOP, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 10.5.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 27.mája 2008 ( Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel s.r.o, vložka číslo: 52501/B.

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

**Priemerný počet zamestnancov:****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	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	3
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst.6 zákona č. 431/2002 Z.z, o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

**Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa.25.05.2015. Do zbierky listín Spoločnosť uložila účtovnú uzávierku po jej schválení VZ dňa 25.5.2015.

**B. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky****2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov v bežnom účtovnom období**

Jediným spoločníkom je p. Roman Tóth

**C. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**

Konateľ spoločnosti: Roman Tóth

**D. Informácie o konsolidovanom celku**

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti .

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

**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,-- € a nižšia , sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania (úctovné odpisy). Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,-- € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpis
Stavby	20	rovnomerný odpis	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerný odpis	1/4
Dopravné prostriedky	4	rovnomerný odpis	1/4
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100
Inventár	6	rovnomerný odpis	1/6

Spoločnosť zrekonštruovala priestory skladu a zaradila do 5 odpisovej skupiny s dobou odpisovania 20 rokov.

## b.) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v roku 2015 nenakupovala cenné papiere

## 2. Zásoby

Spoločnosť účtuje o nakupovaných zásobách spôsobom B. V priebehu účtovného obdobia sa zložky obstarávacej ceny nakupovaných zásob účtujú na ľarchu príslušných účtov účtovej skupiny 50 – Spotrebované nákupy so súvzťažným zápisom na príslušných účtoch zúčtovacích vzťahov alebo finančných účtoch; vnútropodnikové služby, ktoré súvisia s prepravou dodávok zásob, sa aktivujú na ľarchu účtov účtovej skupiny 50 – Spotrebované nákupy súvzťažne s účtami účtovej skupiny 62 – Aktivácia,

b) pri uzatváraní účtovných kníh sa

1. začiatkové stavy účtov 112 – Materiál na sklade a 132 – Tovar na sklade a v predajniach zúčtujú na ľarchu účtov 501 – Spotreba materiálu a 504 – Predaný tovar,

2. stav zásob podľa inventarizácie sa účtuje pri materiáli na ľarchu účtu 112 – Materiál na sklade so súvzťažným zápisom v prospech účtu 501 – Spotreba materiálu; pri tovare na ľarchu účtu 132 – Tovar na sklade a v predajniach so súvzťažným zápisom v prospech účtu 504 – Predaný tovar;

3. manká a škody sa účtujú na ľarchu účtu 549 – Manká a škody; prebytky zásob sa účtujú v prospech účtu 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti alebo v prospech účtovej skupiny 50 – Spotrebované nákupy, ak možno preukázať, že k prebytku došlo nesprávnym účtovaním.

**3. Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam a znižuje tak ich hodnotu.

**4. Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**5. 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.

**6. 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.

**7. 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.

**8. 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.

**9. Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku Centrálnej európskej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**10. 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 a pasív****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

.

**2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku neúčtovalo sa.**

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								

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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								

## 3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku - neeviduje

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

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

Tabuľka č.1

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 predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			12 167						12 167
Prírastky		43 366							43 366
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		43 366	12 167						55 533
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			10 183						10 183
Prírastky		1085	596						1 681
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1 085	10 779						11 864
opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									

Zostatková hodnota										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		43 366	12167							12 167
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		42 281	1 388							43 669

Tabuľka č. 2

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	
<b>Prvotné ocenenie</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			9 785							9 785
Prírastky			2383							2 383
Úbytky										
Presuny										
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			12 167							12 167
<b>Oprávky</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			9 785							9 785
Prírastky			398							398
Úbytky										
Presuny										
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			10 183							10 183
<b>Opravné položky</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>										

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			12167						12167
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			1 984						1984

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

neviduje

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

**6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o obstarávacej cene dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť neviduje žiadnu zložku cenných papierov a podielov.

**7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

neúčtovalo sa

**8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

neúčtovalo sa

**9. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti**

Spoločnosť nemá CP

**10. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**

Spoločnosť neposkytla žiadne pôžičky

**Zásoby**

**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám** neúčtovalo sa

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>					

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

**12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

**13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe

**Pohľadávky**

neúčtovalo sa o opravných položkách

Tabuľka č. 1

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					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>					

**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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	18 467	11 019	29 486

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			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>18 467</b>	<b>11 019</b>	<b>29 486</b>

**17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom

**18. Informácie k časti F. písm. v) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke**

Spoločnosť nemá povinnosť auditu a neúčtoval o odloženej daňovej pohľadávke

**Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. S účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

**19. 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	29 393	13 834
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	27 509	8 602
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	333	22
<b>Spolu</b>	<b>57 235</b>	<b>22 884</b>

**20. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku neúčtovalo sa**

**21. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať sa ním**

Spoločnosť nemá takýto majetok

**22. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou**

neúčtovalo sa

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé spolu</b>	997	1 870
ostatné, poisťné, internet	997	1 170
nájomné		700
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé spolu</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé spolu</b>		

**24. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

**G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****Rozdelenie účtovného zisku**

**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
<b>Účtovný zisk</b>	3 781
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	3 781
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>3 781</b>

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

**Rezervy****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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	811	1 678	811		1 678
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	811	1 678	811		1 678

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	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 483	811	1 483		811
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	1 483	811	1 83		811

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	138 964	79 507
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	78 583	66 796
Záväzky po lehote splatnosti	60 381	12 711

**27. Informácie k časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

neúčtovalo sa

**Sociálny fond**

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov .

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	117	117
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	108	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>		
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	225	117

**29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch**

neúčtovalo sa

**Bankové úvery****30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
kreditná karta	EUR		1/2016	365	365	0
krátkodobý úver Tatra banka	EUR		2017	30 000	30 000	

Spoločnosť čerpá krátkodobý investičný úver v Tatra banke vo výške 30 000 eur s dobou splatnosti 1 rok

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

neúčtovalo sa

**32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**

neúčtovalo sa

**33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi**

neúčtovalo sa

**34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu**

neúčtovalo sa

## H. Informácie o výnosoch

### Tržby za tovar služby

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

Oblasť odbytu a	služby		tovar		spolu	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovenská republika		1120	586 536	349 020		350 140
Zahraničie EU			86 251	50 214		50 214

Tržby za tovar - zahraničie predstavuje dodávky hlavne do Maďarska a Českej republiky

#### 36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

neúčtovalo sa

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

Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>C.</b>	<b>Finančné výnosy</b>	1 738	184
C.1.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
C.2.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
C.3.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku		
C.4.	Výnosy z precenenia cenných papierov		
C.5.	Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie		
C.6.	Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
C.7.	Výnosové úroky	1	1

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 6 1 4 6 4 9

C.8.	Kurzové zisky, z toho:	1 737	152
C.8.1.	Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 737	13
C.9.	Iné	2 874	865
<b>D.</b>	<b>Mimoriadne výnosy</b>		

**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		
Tržby z predaja služieb		1 120
Tržby za tovar	672 787	399 236
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 611	
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>677 398</b>	<b>400 356</b>

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

Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>A.</b>	<b>Náklady za poskytnuté služby</b>	<b>107 075</b>	<b>67 577</b>
A.1.	Opravy a udržiavanie	1 611	1 123
A.2.	Cestovné	215	88
A.3.	Náklady na reprezentáciu		
A.4.	Nájomné	18 197	21 610
A.5.	Náklady na inzerciu, reklamu	26 147	8 418
A.6.	Poštovné, náklady na prepravu tovaru	36 902	
A.7.	Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,		
A.9.	Iné	24 003	36 338
<b>B.</b>	<b>Ostatné náklady z hospodárskej činnosti</b>	<b>2 250</b>	<b>2 274</b>
B.1.	Dane a poplatky	274	272

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 6 1 4 6 4 9

B.2.	Odpisy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku	1 681	398
B.4.	Zostatková cena dlhodobého majetku		
B.8.	Odpis pohľadávky		721
B.9.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		
B.11.	Manká a škody		
B.12.	Iné	295	883
<b>C.</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>8 241</b>	<b>4 671</b>
C.1.	Predané cenné papiere a podiely		
C.2.	Nákladové úroky	907	27
C.3.	Kurzové straty, z toho:	1 281	794
C.3.1.	Kurzové straty ku dňu, ku kt. sa zostav. účtov.závierka	1 281	13
C.9.	Iné	6 053	3850
<b>D.</b>	<b>Mimoriadne náklady</b>		

Nákladové položky služieb predstavujú opravy a údržbu automobilov, poplatky za internet, za prepravu tovaru, poplatky za telefón, znalecké poplatky .

#### 40. Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Spoločnosť nemá povinný audit

#### 41. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

neúčtovalo sa

#### 42. 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 %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 378	X	X	4 755	X	x
teoretická daň	X	3163	22	X	1046	22
Daňovo neuznané náklady	1 295			- 323		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	- 1			-2		
Spolu	15 672			4 430		
Splatná daň z príjmov	X	3448	22	X	974	22
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X			X		

**43. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

neúčtovalo sa

**44. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch**

neúčtovalo sa

**45. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku**

neúčtovalo sa

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

neúčtovalo sa

**47. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba  a	Kód druhu obchodu  b	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		1	2
		Časť 1 - Suma obchodu	Časť 1 - Suma obchodu
		Časť 2 - Suma neukončeného obchodu	Časť 2 - Suma neukončeného obchodu
Roman Tóth – CANS, s.r.o.	1	132 530	86 601

Spoločnosť CANS, s.r.o. dodávala spoločnosti tovar v celkovom objeme uvedenom v tabuľke

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka  a	Kód druhu obchodu  b	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		1	2

#### O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

neexistuje

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

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	6 639				6 639
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	483	3 781			4 264
Neuhradená strata minulých rokov	- 4 162				- 4 162
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 781	10 930	3 781		3 781
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

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	6 639				6 639
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 4 162				- 4 162
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	483	3 781	483		3 781
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

### 9. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

neúčtuje sa

**50. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy**  
neúčtuje sa