

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

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

Spoločnosť JUTEX – Contract, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17.04.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 04.05.2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 21648/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- podlahárstvo
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov		

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 2014 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 2016.

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 29.06.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 29.6.2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Jozef Zelenay
 Ing. Michal Tomášek

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov a akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Ing. Michal Tomášek		2 987	45	45	-
Ing. Július Horváth		3 652	55	55	-
					-
Spolu		6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

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).

Neprišlo k žiadnym zmenám v postupoch účtovania oproti minulému roku.

(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.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	36 mes	leasing	36 mes
Kancelárska technika	4	rovnomerne	25%
Skladové zariadenie - regál	12	rovnomerne	8,33%
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.

Obstarávací 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje 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.

(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) Odložené dane

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

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

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(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.

(m) V roku 2015 neprišlo k opravám významných ani bezvýznamných chýb minulých období do vlastného imania, ani do nákladov a výnosov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	8	7	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	3	3	8	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť má v nájme 4 osobné autá v obstarávacej cene 98.087,96 EUR (2015: 65800 EUR) ktoré vykazuje ako svoj majetok. (zostatková hodnota 2015: 70.777,96 EUR, Zostatková hodnota 2015: 35.042 EUR)

Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. ma s našou spoločnosťou uzatvorenú poisťnú zmluvu na dobu neurčitú.

Komplexne poistenie podnikateľov-predmety poistenia:

1. Hnuteľné veci (dlhodobý majetok a zásoby) s miestom poistenia Ivánska cesta 2 Bratislava a poistnou sumou 73.026,62€
2. Hnuteľné veci (dlhodobý majetok a zásoby) s miestom poistenia Technická 7 Bratislava a poistnou sumou 334.000€
3. Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou + vadný výrobok s poistnou sumou 99.581,76€.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 8 7 4 7 3

DIČ

2 0 2 0 2 3 3 8 0 9

JUTEX - Contract, s. r. o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2015										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
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	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
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	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 8 7 4 7 3

DIČ

2 0 2 0 2 3 3 8 0 9

JUTEX - Contract, s r. o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2014										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
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	4 268	0	0	0	0	0	0	4 268	
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	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 8 7 4 7 3

DIČ

2 0 2 0 2 3 3 8 0 9

JUTEX - Contract, s r. o.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2015											
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	324 547	0	0	19 174	0	0	343 720		
Prírastky	0	0	62 143	0	0	0	0	0	62 143		
Úbytky	0	0	48 475	0	0	0	0	0	48 475		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	338 214	0	0	19 174	0	0	357 387		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	264 753	0	0	13 636	0	0	278 389		
Prírastky	0	0	37 596	0	0	816	0	0	38 412		
Úbytky	0	0	48 475	0	0	0	0	0	48 475		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	253 873	0	0	14 452	0	0	268 326		
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	59 794	0	0	5 537	0	0	65 331		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	84 340	0	0	4 721	0	0	89 062		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 8 7 4 7 3

DIČ

2 0 2 0 2 3 3 8 0 9

JUTEX - Contract, s. r. o.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2014											
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	300 321	0	0	19 174	0	0	319 495		
Prírastky	0	0	50 725	0	0	0	0	0	50 725		
Úbytky	0	0	26 500	0	0	0	0	0	26 500		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	324 546	0	0	19 174	0	0	343 720		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	243 400	0	0	12 820	0	0	256 220		
Prírastky	0	0	49 245	0	0	816	0	0	50 061		
Úbytky	0	0	27 893	0	0	0	0	0	27 893		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	264 752	0	0	13 636	0	0	278 388		
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	56 921	0	0	6 354	0	0	63 275		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	59 794	0	0	5 538	0	0	65 332		

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

[illegible]

[illegible]

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	184 040	29 610	1 412	85 926	126 312
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	184 040	29 610	1 412	85 926	126 312

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 8 7 4 7 3

DIČ 2 0 2 0 2 3 3 8 0 9

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	350 992	0	350 992
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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	350 992	0	350 992
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	695 197	664 188	1 359 385
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 165	0	4 165
Iné pohľadávky	195	0	195
Krátkodobé pohľadávky spolu	699 557	664 188	1 363 745

Informácie o poskytnutých pôžičkách

Pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobía	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v ú čtovnom období	Stav na konci účtovného obdobía
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	279 281	35 000	314 281		0
Dlhodobé pôžičky spolu					

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	142 376	0	142 376
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 združeníu	279 281	0	279 281
Iné pohľadávky	675	0	675
Dlhodobé pohľadávky spolu	422 332	0	422 332
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 030 808	432 692	1 463 500
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	86	0	86
Iné pohľadávky	11 185	0	11 185
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 042 079	432 692	1 474 771

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.
Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	278 386	210 158
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	355 656	510 775
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	634 042	720 933

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-27 695	-23 618
– zdaniteľné	1 663	1 965
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-103 076	-108 603
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	-28 404	-28 656
Uplatnená daňová pohľadávka	-253	-9 108
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-253	-9108
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 261	332
Zarucny servis, antivirus-internet	1 261	332
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 068	12 165
Telefon, internet, ostatne	914	7 197
Poistenie HIM	9 154	4 968
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	24 848
Kreditne uroky TV	0	0
Náhrada škody	0	24 848
Spolu	11 329	37 345

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a L

2. Rezervy

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

	Stav k 1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 091	1 893	2 384	0	2 600
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	3 091	1 893	2 384	0	2 600
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	3 091	1 893	2 384	0	2 600
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 367	5 339	4 934	0	6 772
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 412	2 384	1 979	0	3 817
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 412	2 384	1 979	0	3 817
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	12 735	34 588	4 338	0	42 985
Iné	1 540	0	1 540	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového	2955	2955	2955	0	2955
	17 230	37 543	8 833	0	45 940

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 881	3 091	2 881	0	3 091
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	2 881	3 091	2 881	0	3 091
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	2 881	3 091	2 881	0	3 091
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 916	13 794	10 869	199	20 642
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 547	2 618	1 753	0	3 412
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 354	2 955	2 955	399	2 955
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 901	5 573	4 708	399	6 367
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	12 015	6 681	6 161	-200	12 735
Iné	0	1 540	0	0	1 540
	12 015	8 221	6 161	-200	14 275

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	23 212	10 062
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 212	10 062
Krátkodobé záväzky spolu	797 843	965 456
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	723 722	846 948
Záväzky po lehote splatnosti	74 121	118 508

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 4 osobných áut. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015			31. 12. 2014		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	21 043	23 049	0	13 636	9 795	0
Finančný náklad	1 195	518	0	808	322	0
Spolu	22 238	23 567	0	14 444	10 117	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	148	211
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	228	207
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>228</i>	<i>207</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>303</i>	<i>270</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	73	148

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 335	12 820
Ostatne - DN, tovar vydany v 2016	1 335	12 820
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	39 167	0
	39 167	0
Spolu	40 502	12 820

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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:

Oblasť odbytu a	Montaz podlahovin+dvere - služby		Predaj tovaru		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015	2014
Slovenská republika	4 220 240	3 643 425	500 141	544 888	4 720 381	4 188 313
Spolu	4 220 240	3 643 425	500 141	544 888	4 720 381	4 188 313

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 220 241	3 643 425
Tržby za tovar	500 141	544 888
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	4 720 382	4 188 313

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

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

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 825	89 733
Náhrady škody	864	29 902
Inventúrne prebytky	3 998	2 978
Odpis záväzkov	2 236	-62
Pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	43 024
Iné	5 726	13 891
Finančné výnosy, z toho:	1 035	733
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>660</i>	<i>67</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>375</i>	<i>666</i>
Výnosové úroky	375	666
Ostatné finančné výnosy	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

H. 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:

	2 015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 113 946	1 042 030
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 955</i>	<i>2 955</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 955	2 955
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 110 991</i>	 <i>1 039 075</i>
Obchodná činnosť	271 673	254 588
Montážne služby	675 878	581 103
Reklama	15 667	13 520
Prenájom	74 120	74 468
Ostatné	73 653	115 396
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 16 152	 81 431
Manká a škody	2 850	2 713
Zmluvne pokuty	0	0
Odpis pohľadavky	0	62 596
Iné, poistenie, dar	13 301	16 122
 Finančné náklady, z toho:	 3 068	 4 528
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>675</i>	<i>2 005</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	195
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>2 393</i>	 <i>2 523</i>
Nákladové úroky	1 553	1 215
Bankové poplatky	840	1 308
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 8 7 4 7 3

DIČ 2 0 2 0 2 3 3 8 0 9

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	728 502		100,00 %	783 708		100,00 %
teoretická daň		160 271	22,00 %		172 416	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	128 640	28 301	3,88 %	122 348	26 917	3,43 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-114 687	-25 231	-3,46 %	-147 113	-32 365	-4,13 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné		88	0,01 %	0	34	0,00 %
Spolu	742 455	163 429	22,43 %	758 943	167 002	21,31 %
Splatná daň z príjmov		163 429	22,43 %		167 002	21,31 %
Odložená daň z príjmov		252	0,03 %		9 108	1,16 %
Celková daň z príjmov		163 681	22,47 %		176 110	22,47 %

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory Ročné nájomné: 20 147€, nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Spoločnosť má v nájme skladovacie priestory: ročné nájomné. 37854 €, nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú 3 rokov s tým, že po jej skončení sa automaticky predlžuje na dobu neurčitú.

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

Po 31. decembri 2015, do dňa zostavenia účtovnej závierky, nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 8 7 4 7 3

DIČ 2 0 2 0 2 3 3 8 0 9

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
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	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	0	0	0	-
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 305 296	0	596 282	607 598	1 316 612
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	607 598	564 821	-	-607 598	564 821
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 920 197	564 821	596 282	0	1 888 736

Ostatné informácie:

Firma nedostala výlučné ani osobitné právo, ktorým by sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f	
Základné imanie	6 639	0	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelný zisk minulých rokov	1 011 289	0	0	294 007	1 305 296	1 305 296
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobu	294 007	607 598	0	-294 007	607 598	607 598
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 312 599	607 598	0	0	0	1 920 197

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	607 598
Rozdelenie účtovného zisku	2014
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 nerozdelného zisku minulých rokov	607 598
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	607 598

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 564.821, EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	8	7	4	7	3		
DIČ	2	0	2	0	2	3	3	8	0	9

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	728 502	783 708
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	38 412	28 416
Opravná položka k pohľadávkam	-57 728	-108 327
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	1 553	1 215
Výnosové úroky	-375	-666
Rezervy	39 161	2 935
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-667	-3 855
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	1 408
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	748 859	704 834
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-244 173	-529 110
Úbytok (prírastok) zásob	-84 449	-43 536
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	204 747	343 167
Peňažné toky z prevádzky	624 983	475 355

CASH FLOW

Nie je povinný pre malé účtovné jednotky

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.