

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: Profi-NETWORK Slovakia a. s.

Sídlo: Bratislavská 117/48, 91105 Trenčín

založená dňa 25.09.2006

zapísaná do obchodného registra dňa 21.11.2006

b) Hlavné činnosti spoločnosti

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- konzultačná a sprostredkovateľská činnosť v oblasti telekomunikačnej a výpočtovej techniky
- oprava vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- inžinierske stavby – líniové vedenie a rozvody
- poskytovanie internetových služieb

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	6
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obch.meno)	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Peter Švec	Predstavenstvo	Predseda predstavenstva
Ing. Jana Vicová	Predstavenstvo	člen
Ing. Karol Pipta	Dozorná rada	člen
Ing. Ján Haláček	Dozorná rada	člen
Peter Tomčány	Dozorná rada	člen
Ján Mrva	Dozorná rada	člen

Informácie o výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov – Účtovná jednotka nemá pre túto časť obsahovú náplň. Žiadnemu členovi štatutárneho, dozorného alebo iného orgánu nebola poskytnutá záruka alebo iné zabezpečenie.

Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov – Účtovná jednotka nemá pre túto časť obsahovú náplň. Žiadnemu členovi štatutárneho, dozorného alebo iného orgánu nebola poskytnutá pôžička.

Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať – Účtovná jednotka nemá pre túto časť obsahovú náplň.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie 2015

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dňa 29.06.2015

A. ĎALŠIE INFORMÁCIE O

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
 - b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
 - c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
 - d) výnosoch,
 - e) nákladoch,
 - f) daniach z príjmov,
 - g) údajoch na podsúvahových účtoch,
 - h) iných aktívach a iných pasívach,
 - i) spriaznených osobách,
 - j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
 - k) prehľade zmien vlastného imania,
 - l) prehľade peňažných tokov.
- sú spísané na ďalších stranách v bodoch E až T.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti - **áno**

b) Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. v eurách.

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné a clo)
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi reprodukčnou obstarávacou cenou** (vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena)
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reálnou hodnotou**

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné a clo)
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi reprodukčnou obstarávacou cenou** (vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena)
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reálnou hodnotou**

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700,- EUR.

3. MATERIÁL

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, balné, poistné a podobne)
- obstarané vlastnou činnosťou sú oceňované **vlastnými nákladmi**
 - priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť
 - aj časťou nepriamych nákladov, ktorá sa vzťahuje na výrobu alebo inú činnosť
- úbytok zásob bol oceňovaný
 - metódou – vážený aritmetický priemer

Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Náklady súvisiace s obstaraním sa rozvrhujú podľa podielu úbytku zásob na súčte počiatočného stavu a prírastku zásob.

Neskladovateľnými zásobami sú hygienické potreby, čistiaci materiál, pracovné náradie, kancelársky papier, tonery do tlačiarne, odborné časopisy a iné publikácie a podobne. Tonery do tlačiarní sa kupujú spôsobom „Just in time“, to znamená vždy ak dôjde k potrebe toner vymeniť.

Opravné položky k zásobám sa tvoria pri pomaly obrátkových zásobách.

Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky.

Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady (režijné náklady spoločnosti), ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované náklady výnosy zo zákazky, zohľadní sa táto strata v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať, a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy stupňa dokončenia.

Spoločnosť účtuje o nedokončenej výrobe podľa interných smerníc spoločnosti.

4. POHLĎÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, stravné lístky, kolký a peňažné prostriedky v bankách.

V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

6. NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť časovo rozlišuje náklady v zmysle interných smerníc, t.j. náklady, ktoré po prepočte na jednotlivé účtovné obdobia presiahnu sumu nad 200,- €

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

7. VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ A VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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. REZERVY

Krátkodobé rezervy sa vytvárajú na nevyčerpané dovolenky a na služby (účtovná závierka).

9. ZÁVÄZKY

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Daň z príjmov odložená - spoločnosť od r.2015 neúčtuje o odloženej dani z príjmov, pretože jej v zmysle § 10 ods.5 postupov účtovania zanikla povinnosť účtovať o doloženej dani z príjmov. Spoločnosť v zmysle § 19 zákona o účtovníctve nie je povinná overovať účtovnú závierku auditorom, a teda nie je ani povinná účtovať o odloženej dani.

10. CUDZIA MENA

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom ECB alebo NBS ku dňu, ktorý predchádza deň uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	5	rovnomerná	20%
Kancelárska technika	4	rovnomerná	25 %
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25 %
Výrobné prístroje	4	Rovnomerná	25%
Prístroje pre optic.práce	6	Rovnomerná aj zrýchlená	16,66 %
Siete	12	rovnomerná	8,33%

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku – neboli poskytnuté žiadne dotácie**f) Opravy významných chýb minulých účtovných období**

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účt. období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov

Opis účtovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie
Rozpustenie Nákladov BO	22 491,- €	429/381	Zníženie Základu dane	Zníženie vl.imania

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 240	1 471 951					1 490 191
Prírastky		5 100						5 100
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23 340	1 471 951					1 495 291
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 240	220 814					239 054
Prírastky		1 020						1 020
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		19 260	220 814					240 074
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 251 137					1 251 137
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			1 251 137					1 251 137
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		4 080,-	0					4 080,-

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 240	1 471 951					1 490 191
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		18 240	1 471 951					1 490 191
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 240	220 814					239 054
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		18 240	220 814					239 054
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 251 137					1 251 137
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			1 251 137					1 251 137
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		524 526	66130			5089	22340		618 085
Prírastky			56 808						58 808
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		524 526	122 938			5089	22340		674 893
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 132	58 927			5 089			148 148
Prírastky		43 711	8 589						52 300
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		127 843	67 516			5 089			200 448
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		440 394	7 202				22 340		469 936
Stav na konci účtovného obdobia		396 683	55 422				22 340		474 445

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		528 285	64 130			5 089	22 340		619 844
Prírastky		26 321	2 000						28 321
Úbytky		30 081	0						30 081
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		524 525	66 130			5 089	22 340		618 084
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 4025	54 038			5 089			103 152
Prírastky		70 187	4 890						75 077
Úbytky		30 081	0						30 081
Stav na konci účtovného obdobia		84 131	58 928			5 089			148 148
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		484 260	10 092						494 352
Stav na konci účtovného obdobia		440 394	7 202			0	22 340		469 936

Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (optické siete v majetku spoločnosti) v zmysle zmluvy o záložnom práve k hnutelným veciam zo dňa 06.02.2013	524 525,- € (Brutto), 396 681 (netto)

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj
Účtovná jednotka účtovala o zákazkovej výrobe podľa § 30 postupov účtovania. Účtovná jednotka za účtovné obdobie rok 2015 eviduje zákazky v zmysle § 30 postupov účtovania:
Zákazka č. 21320005 NASES BM
Zákazka č. 201501 DUD
Zákazka č. 21320003 ST - Považská Bystrica
Zákazka č. 21320008 ST – Zvolen
Zákazka č. 21320014 ST - ZA Slnečná terasa

Informácie k časti F. písm. b) o spôsob a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od-do
Dopravné prostriedky – HP KOOPERATIVA	76 050,-	Od 09.11.2012 – doba neurčitá
Dopravné prostriedky – HP GENERALI	67 735,-	Od 17.07.2015 – doba neurčitá
Dopravné prostriedky – PZP GENERALI	-	Od 17.07.2015 – doba neurčitá
Dopravné prostriedky – PZP KOOPERATIVA	-	Od 01.01.2013 – doba neurčitá
Komplexne poistenie podnikateľov-ALLIANZ	230 453,-	Od 27.03.2011 – doba neurčitá
Poistenie zodpovedn. podnikateľov - UNION	1 000 000,- (Sublimit 350 000,- €)	Od 15.05.2015 – doba neurčitá

Informácie k časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 617 926,-	137 836,-	
Náklady na zákazkovú výrobu	5 052 639,-	159 658,-	
Hrubý zisk / hrubá strata	2 565 287,-	- 21 822,-	

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	7 617 926,-	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 654 923,-	
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Informácie k časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1 320		1 320
Dlhodobé pohľadávky spolu			1320
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	85 713	4 440	90 153
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		12 950	
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	85 713	17 390	103 103

Informácie k časti F. písm. t) o celkovej sume zabezpečených záväzkov – opis a spôsob zabezpečenia záväzkov:

Zabezpečené záväzky	Bežné účtovné obdobie	
	Spôsob zabezpečenia	Hodnota záväzkov
Pôžičky od – Danubiatel, a.s.	záložné právo	67 000,-
Záväzky zabezpečené iným spôsobom	x	x
Celková suma zabezpečených záväzkov:	x	67 000,-

Informácie k časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		113 573
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		22
Odložená daňová pohľadávka		24986
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		9899
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie k časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	937	301
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 975 618	976
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 976 555	1277

Informácie k časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	119 952	149 940
Prenájom optickej chráničky Zlatý potok		
Budúca dohoda prenájom chráničky ZV	119 952	149 940
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	788	264
Poistenie zodpovednosti podnikateľov	788	264
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k časti G. písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	115 522
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	115 522
Iné	
Spolu	115 522

Informácie k časti G. písm. b) 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:					
Rezerva na nevyčerp.dov.	3 513	3 161	3 513	0	3 161
Rezerva UZA k DPPO	0	300	0	0	300

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva nevyčerp.dov.	2210	3513	2210	0	3513

Informácie k časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	590276
Krátkodobé záväzky spolu	1 888 880,-	57 288,-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 635 364,-	6916
Záväzky po lehote splatnosti	253 516,-	50372

G. a.1,2,4, 6) Údaje o vlastnom imaní :

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR :

Text	V celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	259000	259000
Počet akcií (a.s.)	500	500
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	518	518
Hodnota podielov podľa spoločníkov :		
Profi-NETWORK, s.r.o.	129500	129500
Danubiatel, a.s.	129500	129500
Hodnota upísaného vl. Imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	259000	259000

Informácie k časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce Účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	902	425
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	502	477
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	502	477
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	1404	902

Informácie k časti G. písm. i) 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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	01.02.2014		0,-	26 000
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.05.2013		0,-	30 000
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	20.02.2016		0,-	104 000
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	26.08.2014		0,-	15 500
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	27.09.2014		0,-	1 400
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.12.2015		0,-	15 000
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.12.2015		0,-	20 000
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.12.2015		0,-	15 000
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.12.2016		27 000,-	27 000,-
Zmluva o úvere – Profi-Network, s.r.o.	EUR	5	28.02.2013		0,-	6 000
Zmluva o úvere – Profi-Network, s.r.o.	EUR	5	31.12.2015		0,-	53 000
Zmluva o úvere – Profi-Network, s.r.o.	EUR	5	31.12.2015		0,-	15 000
Krátkodobé pôžičky						
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.12.2015		15 000,-	15 000,-
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.12.2015		10 000,-	10 000,-
Zmluva o úvere– Danubiatel, a.s.	EUR	5	31.12.2015		15 000,-	15 000,-
Zmluva o úvere – Profi-Network, s.r.o.	EUR	5	31.12.2015		10 000,-	10 000,-
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k časti H. písm. a) o sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Optické práce – budovanie a údržba optických sietí		Inžinierska činnosť – vyhotovenie PD a podkladov k ÚZ / Stav.pov.		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Ostatné)	
	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	6 072 166,87	137 836	1 482 678,47	576	2 724	22 600
Spolu	6 072 166,87	137 836	1 482 678,47	576	2 724	22 600

Informácie k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	233 228,52	184 869	148 330	48 359,94	36 538
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	233 228,52	184 869	148 330	48 359,94	36 538
Manká a škody	x	x	x	x	x
Reprezentačné	x	x	x	x	x
Dary	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	x	x
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze zis.a strát	x	x	x	48 359,94	36 538

Informácie k časti H. písm. c) o opise a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

Informácie k časti H. písm. d) o opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Informácie k časti H. písm. e) o opise a sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Informácie k časti H. písm. f) o sume položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:

Výnosy zo zákaziek – realizácia zákazky – „Realizácia optických sietí“ vo Vestníku verejného obstarávanie č.34/2013 zo dňa 16.02.2013 pod značkou 24 16 – MSP a v Úradnom vestníku EÚ 2013/S 035-055184 z 19.02.2013.

Informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný charakter alebo rozsah

Dôvod vzniku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
„Realizácia optických sietí“	6 891 091,73	0,-

Informácie k časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	x	x
Tržby z predaja služieb	63 116,65	34 948
Tržby za tovar	348,50	1 065
Výnosy zo zákazky	6 891 091,73	136 515
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	x	x
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	x	26 320
Čistý obrat celkom	6 954 556,88	186 699

I. Informácie k časti I. Prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce Účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho :		
Opravy a udržiavanie	4 250,06	4 679
Cestovné	5 892,43	192
Telefón. Poplatky, internet	12 424,79	1 291
Prenájom priestorov	27 273,16	11 946
Účtovníctvo, poradenstvo	1 918,-	1 215
Softvérové služby	1 961,67	701
Ostatné služby na zákazky	77 512,45	69205
Subdodávky/služby	4 622 220,85	485
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho :		
Kancelárske potreby	8 639,67	20
Spotreba PHL	13 751,75	13 160
Materiál na zákazky	308 567,64	2 003
Spotreba energií	2 091,72	1 568

Daň z motorových vozidiel	793,53	625
Diaľničné známky, kolký	1 519,29	187
Zmluvné pokuty, penále	41,50	39
Osobné náklady	166 736,47	130 340
Odpisy	53 320,03	48 756
Finančné náklady, z toho		
Úroky z pôžičiek	31 384,33	18 149
Leasingové úroky	322,64	0
Bankové poplatky	7 221,99	4 377,30
Poistenie majetku	4 948,20	2780

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce Účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	x	x
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	x	x
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0,-	24986
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účt. období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účt. obdobiach	x	x
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	x	x
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	x	x

Informácie k časti J. písm. f) a g) 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:	1 640 188,59	x	X	-124461	x	X
teoretická daň	x	360 841,48	22%	x	-25415	22%
Daňovo neuznané náklady	11 950,92	2 629,21	0,16%	65649	14 442,78	11,60%
Výnosy nepodliehajúce dani	-47 947,94	-10 548,55	0,34%	-3912	-860,64	-0,69%
Umorenie daňovej straty	-79 425,62	-17 473,64	1,06%	0	x	x
Spolu	1 524 765,95	335 448,50	20,76%	- 62724	-13 799,22	32,91%
Splatná daň z príjmov	x	335 448,50	20,76%	x	0	0%
Odložená daň z príjmov	x	x	x	x	-9899	22%
Celková daň z príjmov	1 524 765,95	335 448,50	20,76%	x	-9899	22%

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Profi-NETWORK, s.r.o.	03	280 255,-	17 220,-
Profi-NETWORK, s.r.o.	01	12 890,-	0,-
Profi-NETWORK, s.r.o.	08	67 000,-	68 000,-
Ing. Ján Haláček	03	0,-	11 730,-
Ing. Peter Švec	03	0,-	11 730,-
Danubiatel, a.s.	08	67 000,-	35 000,-
Swan, a.s.	03	133 509,-	122 434,-
Swan Mobile, a.s.	03	16 887,-	0,-
Swan MS, s.r.o.	03	612,-	0,-
PZTech, s.r.o.	03	27 837,-	0,-
JHServices, s.r.o.	03	13 637,-	0,-

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	259000	0	0	0	259000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena zákl.imania					
Emisné ážio	4923	0	0	0	4923
Ost. Kapit.fondy	160700	0	0	0	160700
ZRF z kapit. Vkladov	14285	0	0	0	14285
Zákonný rezervný fond	16889	0	0	0	16889
Nedeliteľný fond					
Neuhrazená strata min. rokov	152112	138 013	0	24986	315 111
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	-115522	1 305 697	0	115522	1 305 697
Ostatné položky VI					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	259000	0	0	0	259000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena zákl.imania					
Emisné ážio	4923	0	0	0	4923
Ost. Kapit.fondy	160700	0	0	0	160700
ZRF z kapit. Vkladov	14285	0	0	0	14285
Zákonný rezervný fond	16889	0	0	0	16889
Nedeliteľný fond					
Neuhrazená strata min. rokov	0	152112	0	0	152112
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Výsledok hospodárenia	-152112	-115522	0	152112	-115522
Ostatné položky VI					

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	303 686
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	- 115 524
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	188 162
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-115 524
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
Danubiatel, a.s.	129500	50	50	50%
Profi-NETWORK, s.r.o.	129500	50	50	50%
Spolu	259000	100	100	