

Poznámky k účtovnej závierke k 31.8.2016
malá účtovná jednotka

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014

Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno spoločnosti:

Funiversity, s.r.o.
(ďalej "Spoločnosť")
Sídlo spoločnosti:
Gajova 21, 81109 Bratislava
Dátum založenia: 16.05.2005
Dátum vzniku:18.06.2005
(vložka č. 36517/B)

b) Opis hospodárskej činnosti – hlavné činnosti:

1. poskytovanie služieb starostlivosti o deti s výnimkou činností uvedených v zákone č.195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci
2. prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním doplnkových služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom
- 3..kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- 4..kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- 5.školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti

c) Údaje o počte zamestnancov sú uvedené v tabuľke.

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 22 | 18 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 23 | 21 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 3 Obchodného zákonníka.

e) právny dôvod zostavenia účtovnej závierky – účtovná závierka k 31.08. 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie – hospodársky rok od 1.09.2015 do 31.08.2016.

f) dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie - bola schválená dňa: 17.08.2016 valným zhromaždením.

C. Informácie o konsolidačnom celku.

Spoločnosť nepatrí do konsolidovanej skupiny

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- b) Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny t. j. v eurách. Účtovníctvo rešpektuje zásadu dodržiavania 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 splatenia. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti t. j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Zmeny účtovných zásad a metód - Spoločnosť neuskutočnila počas účtovného obdobia zmeny účtovných zásad a metód.

- c) Spôsob oceňovania:

Dlhodobý hmotný majetok - spoločnosť obstarala v účtovnom období dlhodobý hmotný majetok ocenení v obstarávacích cenách.

Drobný nehmotný majetok do 2400Eur, ktorý podľa rozhodnutia Spoločnosti nie je dlhodobým nehmotným majetkom, sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518-ostatné služby. Drobný hmotný majetok do 1700Eur, ktorý podľa rozhodnutia Spoločnosti nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje na príslušné nákladové účty.

Pohľadávky -menovitou hodnotou pri ich vzniku. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Peňažné prostriedky a ceniny- menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív- vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky - menovitou hodnotou pri ich vzniku, pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Rezervy - sa oceňujú výškou na krytie známych rizík alebo strát.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť vo vykazovanom období tvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpanú dovolenku a poisťné a rezervu na účtovnú závierku a daňové priznanie v súlade s postupmi účtovania so súvzťažným zápisom v prospech súvahového účtu rezerv.

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav základu dane.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platný ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové straty sa účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

- d) tvorba odpisového plánu

| majetok | Doba odpisovania | Metóda odpisovania |
|--------------------------|------------------|----------------------|
| Nehnutelný majetok | 40 rokov | Rovnomerný/zrýchlený |
| Samostatné hnutelné veci | 4, 6 a 12 rokov | rovnomerný |

- e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - žiadne.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov:

netýka sa spoločnosti

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

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

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|---------|--|---|--|-----------------|-----------------------|---|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí | Pestov a- tel'ské celky trvalýc h porasto v e | Základné stádo a ťažné zvieratá | Os-tatný DHM | Ob-stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1790042 | 5890085 | 486108 | | | | 13425 | 77917 | 8257577 |
| Prírastky | | 175868 | 19724 | | | | 192956 | | 388548 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | 206381 | 77917 | 284298 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1790042 | 6065953 | 505832 | | | | 0 | 0 | 8361827 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1007686 | 297343 | | | | | | 1305029 |
| Prírastky | | 159391 | 36124 | | | | | | 51515 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1167077 | 333467 | | | | | | 1500544 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|---------|--------|--|--|--|-------|-------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1790042 | 4882399 | 188765 | | | | 13425 | 77917 | 6952548 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1790042 | 4898876 | 172365 | | | | 0 | 0 | 6861283 |

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 | 1790042 | 5871021 | 459571 | | | | 26317 | 0 | 814951 |
| Prírastky | | 19064 | 27597 | | | | 35184 | 173336 | 255181 |
| Úbytky | | | 1060 | | | | | | 1060 |
| Presuny | | | | | | | 48076 | 95419 | 143495 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1790042 | 5890085 | 486108 | | | | 13425 | 77917 | 8257577 |
| Oprávkky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 903388 | 275504 | | | | | | 1178892 |
| Prírastky | | 104298 | 22899 | | | | | | 127197 |
| Úbytky | | | 1060 | | | | | | 1060 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1007686 | 297343 | | | | | | 1305029 |

| Opravné položky | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|---------|--------|--|--|--|-------|-------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1790042 | 4967633 | 184067 | | | | 26317 | 0 | 6968059 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1790042 | 4882399 | 188765 | | | | 13425 | 77917 | 6952548 |

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku
Účtovná jednotka nemá náplň.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---------|--|--|--|--|--|--|--|---------|
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------|--|--|--|--|--|--|--|---------|
| obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1570067 | | | | | | | | 1570067 |

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň.

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Cambridge international communications, s.r.o. | 100 | 100 | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | |

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň.

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 55470 | | | 55470 | 0 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | | | | |

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 10255 | 64578 | 74833 |
| 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 | 1499 | | 1499 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 11754 | 64578 | 76332 |

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Účtovná jednotka nemá náplň.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 834 | 896 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 271086 | 57332 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | -207 |
| Spolu | 271920 | 57125 |

Tabuľka č. 2

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň.

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou
Účtovná jednotka nemá náplň.

20. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 5787 | 4999 |
| | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 10257 | 4143 |
| | | |

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Účtovná jednotka nemá náplň.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

| | BUO | PUO |
|------------------------|-----------|-----------|
| Základné imanie celkom | 4 100 000 | 4 100 000 |
| Hodnota podielov | 0 | 304 150 |
| | 0 | 456 224 |
| | 445 850 | 445 850 |
| | 1 793 777 | 1 337 553 |
| | 1 860 373 | 1 556 223 |
| Hodnota upísaného ZI | 4 100 000 | 4 100 000 |
| Hodnota splateného ZI | 4 100 000 | 4 100 000 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 31008 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 1550 |
| 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 | 29458 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 31008 |

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 5379 | 3745 | 5379 | | 3745 |
| Rezerva na UZ a DPPPO | 1700 | 1700 | 1700 | | 1700 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné | 3679 | 2045 | 3679 | | 2045 |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|----------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 5859 | 5379 | 5859 | | 5379 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 4159 | 3679 | 4159 | | 3679 |
| Rezerva na UZ a DPPPO | 1700 | 1700 | 1700 | | 1700 |

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 289397 | 282270 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 289397 | 282270 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 210562 | 264997 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 210142 | 243990 |
| Závazky po lehote splatnosti | 420 | 21007 |

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň.

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 2270 | 1919 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1847 | 1074 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1470 | 723 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2647 | 2270 |

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nemá náplň.

28. Informácie k prílohe č. 3 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 | | | | | | |
| VUB Leasing | EUR | | 12.03.2016 | 0 | 0 | 3500 |
| TTB úver | EUR | 1,75 | | 3239200 | 3239200 | 3626000 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|-----|------|------------|--------|--------|--------|
| TTB úver | EUR | 1,75 | 31.03.2020 | 386800 | 386800 | 324000 |
|----------|-----|------|------------|--------|--------|--------|

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú-ce účetné obdobie g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---|--|--|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| pôžička | EUR | 7 | 2023 | 200000 | 200000 | 20000 |
| pôžička | EUR | 7 | 2020 | 80000 | 80000 | 80000 |
| | | | | 280000 | 280000 | 280000 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| pôžička | EUR | 7 | | 0 | 0 | 112653 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Netýka sa spoločnosti

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá náplň.

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 120695 | 101890 |
| 384-Výnosy budúcich období (školné uhradené vopred) | 120695 | 101890 |
| | | |

H. Informácie o výnosoch**H. a) Informácie o tržbách**

| Oblasť odbytu a | Tržby za tovar | | Tržby za služby | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|--------------------|----------------------------|---|----------------------------|---|--|---|
| | 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 |
| Slovensko | | | 1635772 | 861131 | | |
| Spolu | | | 1635772 | 861131 | | |

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob
Bez náplne.**H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 1635772 | 831132 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 1635772 | 831132 |

I. Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby: | 253649 | 102210 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Ekonomické a právne služby | 25700 | 17179 |
| Ostatné služby | 25450 | 26147 |
| Nájomné | 54211 | 32783 |
| Nákup obedov - stravovanie | 22109 | 15270 |
| Záujmová a vzdelávacia činnosť | 30765 | 10831 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Spotreba materialu | 103057 | 73443 |
| Mzdové náklady | 356919 | 221554 |
| Sociálne zabezpečenie | 123687 | 77104 |
| Sociálne náklady | 9133 | 5340 |
| Opravné položky k pohľadávkam | | 55470 |
| Odpisy k dlhodobému majetku | 195515 | 127197 |
| Ostatné náklady na hospod. činnosť (odpis pohľadávok, poistenie majetku) | 169392 | 12768 |
| Dane a poplatky | 20132 | 12748 |
| Finančné náklady, z toho: | 94727 | 207040 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| Bankové poplatky | 875 | 98838 |
| úroky | 93852 | 108202 |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3600 | 2400 |

| | | |
|---|------|------|
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | 3600 | 2400 |
| ostatné neaudítorské služby | | |

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov
Účtovná jednotka nemá náplň.

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 413081 | | 22 | 41215 | | 22 |
| teoretická daň | | 90877 | | | 9067 | |
| Daňovo neuznané náklady | 159749 | 35145 | 22 | 19470 | 4283 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 9407 | 2070 | 22 | 71 | 16 | 22 |
| Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 14278 | 3141 | 22 | 14278 | 3141 | 22 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 549145 | 120812 | | 46336 | 10194 | |
| Splatná daň z príjmov | | 120822 | | | 10207 | |
| Odložená daň z príjmov | | | | | | |
| Celková daň z príjmov | | 120822 | | | 10207 | |

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Netýka sa spoločnosti.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Netýka sa spoločnosti

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Netýka sa spoločnosti

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Obchodné transakcie boli uzatvorené na základe obvyklých obchodných podmienok

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenie účtovnej zvierky.

Po 31.8.2016 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania**37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

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

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (31.08.2016) | | | | |
|--|------------------------------------|----------------|---------------|----------|----------------------|
| | Stav k 1.9.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.08.2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 4 100 000 | 0 | 0 | 0 | 4 100 000 |
| 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 | 660 194 | 0 | 0 | 0 | 660 194 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 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 | 7 905 | 1 193 | 0 | 0 | 9 098 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 168 973 | 29 015 | 0 | | 197 988 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -715 093 | 0 | 0 | 0 | -715 093 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 31 008 | 292 260 | 31 008 | 0 | 292 260 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 4 252 987 | 322 468 | 31 008 | 0 | 4 544 447 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:
PUO (k 31.8.2015)

| Položka vlastného imania | Stav k 1.1.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.8.2015 |
|--|--------------------|----------------|---------------|----------|---------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 4 100 000 | 0 | 0 | 0 | 4 100 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy | 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 | 660 194 | 0 | 0 | 0 | 660 194 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 7 905 | 0 | 0 | 0 | 7 905 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 80 390 | 88 583 | 0 | 0 | 168 973 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -715 093 | 0 | 0 | 0 | -715 093 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 88 583 | 31 008 | 88 583 | 0 | 31 008 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 4 221 979 | 119 591 | 88 583 | 0 | 4 252 987 |