

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

TOP Leasing s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 07.06.1994 a bola zapísaná v Obchodnom registri dňa 23.8.1994 vedenom v registri Okresného súdu Nitra v oddieli sro vo vložke č. 530/N. Spoločnosť sídli na ulici Stredánská 4056, 955 01 Topoľčany, Slovenská republika, IČO: 34 106 448.

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vratky DPH zo zahraničia
- vedenie účtovníctva

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	2,89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12. 2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.septembra 2016.

D. V POZNÁMKACH SÚ UVEDENÉ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – v časti E,
- údajov vykázaných na strane aktív súvahy – v časti F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy v časti G,
- výnosoch – v časti H,
- nákladoch – v časti I,
- daniach z príjmov – v časti J,
- údajoch na podsúvahových účtoch – v časti K,
- iných aktívach a iných pasívach – v časti L,
- spriaznených osobách – v časti M,
- prehľade zmien vlastného imania – v časti P.

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

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- 1) Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie
2) Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie
3) Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie
4) Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok Áno Nie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Majetok obstaraný pre leasingových nájomcov sa zaradí do evidencie podsúvahového majetku na základe dokumentu „Zápis o prevzatí predmetu leasingu“ posledného dňa príslušného mesiaca.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR, spoločnosť účtuje priamo do nákladov a vedie ho v pomocnej evidencii a nezaraďuje ho na účty dlhodobého majetku.

- 5) Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou Áno Nie
6) Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok Áno Nie
7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere Áno Nie
Podnik nakupoval zásoby Áno Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

- 8) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

- 9) Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou

Áno Nie

- 10) Podnik obstaral bežnom roku zásoby iným spôsobom

Áno Nie

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov: v roku 2016 nie je náplň.

c) 12. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyžiteľnosti pohľadávok.

c) 13. Peňažné prostriedky a ceniny

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

c) 15. Závázky a rezervy

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. 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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

c) 14 a 16. Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa neerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

c) 21. Platná daň z príjmu

Splatná daň z príjmov je vo výške 22% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**F. a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta'rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné 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		23 107						23 107
Prírastky								
Úbytky		23 107						23 107
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 107						23 107
Prírastky								
Úbytky		23 107						23 107
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

F. a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 826			20 860			28 689
Prírastky			17 100						17 100
Úbytky			19 856			2 967			22 823
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			5 073			17 893			22 966
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 829			20 860			28 689
Prírastky									

Úbytky			2 756			2 967			5 723
Stav na konci účtovného obdobia			5 073			17 893			22 966
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia			0			0			0

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			9 105			34 562			43 667

Prírastky									
Úbytky			1 276			13 702			14 978
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			7 829			20 860			28 689
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 105			34 562			43 667
Prírastky									
Úbytky			1 276			13 702			14 978
Stav na konci účtovného obdobia			7 829			20 860			28 689
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia			0			0			0

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Vlastný hnutelný majetok je poistený. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým združený živel – požiar, blesk, vodu a poistenie pre prípad poškodenia vecí krádežou. Predmetom poistenia je výrobné a prevádzkové zariadenie v hodnote 13 278 EUR.

F. j) Informácie 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				320 833					320 833
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				320 833					320 833
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				320 833					320 833
Stav na konci účtovného obdobia				320 833					320 833

Účtovná jednotka poskytla dcérskej spoločnosti peňažné prostriedky pri úrokovej sadzbe 3,5 % p.a. Istina mala byť vrátená k 31.12.2015. V roku 2013 v dôsledku čerpania úveru dcérskou spoločnosťou bola uzatvorená Zmluva o nadradenosti záväzku banke. Existujúci záväzok sa stáva splatným až po splnení Nadradeného záväzku.

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				320 833					320 833
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				320 833					320 833
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				33 000					33 333
Stav na konci účtovného obdobia				320 833					320 833

F. j) a l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	320 833				320 833
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	320 833				320 833

F. r) Informácie 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	50 520		17 056		33 464
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	50 520		17 056		33 464

Na pohľadávky, ktoré sú považované za pochybné, u ktorých je vysoký predpoklad, že nebudú uhradené ako, aj na pohľadávky voči dlžníkom v konkurznom konaní boli v roku 2016 až 2013 vytvorené opravné položky. Opravné položky sa vytvárajú adresne podľa nezaplatených pohľadávok jednotlivých odberateľov. Tvorba sa účtuje vždy k 31.12. V roku 2016 sa účtovalo rozpustenie OP z dôvodu úhrady.

F. písm. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	20 545		20 545

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 545		20 545
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 723	33 757	38 480
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 680		1 680
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	984		984
Iné pohľadávky	3 321		3 321
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 708	33 757	44 465

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	33 757	52 763
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 708	20 127
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 465	72 890
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	20 546	14 931
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 546	14 931

Spoločnosť z dôvodu nezaplatenia pohľadávok svojimi dlžníkmi sa rozhodla vymáhať svoje nároky prostredníctvom exekúcií, preplatenia zmenky. K 31.12.2016 vymáhala formou exekúcie pohľadávky v celkovej výške 33 757 €.

F. písm. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	37	41
Bežné bankové účty	5 186	2 792
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 223	2 833

F. zb) Informácie 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	542	669
Podpora programu	258	179
Servis, internet, ISDN	139	139
Predplatné novín a časopisov	97	263
Ostatné	48	88
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		0
Úroky z pôžičky poskytnutej UJ v kons.celku		0
Finančný úrok a poistenie z lízingových zmlúv		0

F. písm. zc) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0			923		
Finančný výnos						
Spolu	0			923		

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY**G. písm. a) tretiemu bodu Informácie o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	43 162
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	43 162
Iné	
Spolu	43 162

Valné zhromaždenie Spoločnosti konané dňa 30.09.2016 schválilo návrh na vysporiadanie straty za rok 2015.

Strata vo výške 43 162,27 € bola:

- preúčtovaná na účet neuhradenej straty vo výške 43 162,27 €.

G. písm. b) Informácie 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:	0				0
Nevyčerpaná dovolenka zam. na rodič. dovolenke	0				0

Krátkodobé rezervy, z toho:	1 614	1 154	1 614		1 154
Nevyčerpaná dovolenka	1 614	1 154	1 614		1 154

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:					
Nevyčerpaná dovolenka zam. na rodič. dovolenke					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 601	1 614	2 601		1 614
Nevyčerpaná dovolenka	2 601	1 614	2 601		1 614

Rezervy sú vytvorené z dôvodu zásady opatrnosti na riziko budúcich záväzkov. Spoločnosť tvorila v účtovnom období roku 2016 a 2015 len rezervu na nevyčerpanú dovolenku. Krátkodobá rezerva sa použije v roku 2016.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	482	37
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	482	37
Krátkodobé záväzky spolu	45 397	21 392
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	45 397	21 392
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	37	4
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	145	139
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	145	139
Čerpanie sociálneho fondu	156	106
Konečný zostatok sociálneho fondu	26	37

G. písm. i) Informácie 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 pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Konateľ a spoločník	EUR	bezúročná	r. 2016		0	9 000

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

H.a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za vratky DPH+lízing		Tržby za účtovné služby	
	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
Slovensko	581	1 994	4 566	5 745	38 272	26 571
Spolu	581	1 994	4 566	5 745	38 272	26 571

H. písm. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	42 838	32 316
Tržby za tovar	581	1 994
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	29 142	10 320
Čistý obrat celkom	72 561	44 630

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH**I. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	35 993	31 333
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	35 993	31 333
Poradenstvo	19 200	19 200
Nájomné	5 404	5 404
Údržba softvéru	1 194	1 194
Opravy a udrzovanie	6 271	1 833
Telefón, mobil, internet	1 395	1 857
Upratovanie	600	600
Nákup softvéru	396	57
Ostatné	1 533	1 188
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	680	1 131
Poistenie vlastného majetku	680	991
Poistenie predmetu lízingu		101
Ostatné		39

Finančné náklady, z toho:	244	207
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	244	207
Poplatky bankám	244	207
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

J. písm. f) a g) Informácie 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:	-17 490	x	x	-42 202	x	x
teoretická daň	x	-3 847	-22	x	-9 284	-22
Daňovo neuznané náklady	22 643	4 981	28,48	15 722	3 459	8,20
Výnosy nepodliehajúce dani	- 2 784	-612	-3,50	- 2 280	-502	-1,18
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 2 369	- 521	-2,98			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	0	-28 760	-6 327	-14,99
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	-6 327	-14,99
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	-6 327	-14,99

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**K. Informácie o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	11 428	
Pohľadávky z leasingu	24 564	151 345
Závázky z leasingu		
Iné položky		

L. ÚDAJE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť poskytla dcérskej účtovnej jednotke pôžičku vo výške 320 833 €. Splatnosť pôžičky je splatná na základe zmluvy o podmienenosti záväzku až po splatení investičného úveru (nadradený záväzok), ktorý si zobrala z banky dcérska účtovná jednotka.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov**

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	4 400	2 040				
	14 400	2 040				
Nepeňažné príjmy						

Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	630 685				630 685
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 338				17 338
Neuhradená strata minulých rokov	-275 249	-43 162			-318 411
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-43 162	-18 450	-43 162		-18 450
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	630 685				630 685
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí					

a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 338				17 338
Neuhradená strata minulých rokov	-214 045	-61 201			-275 249
Výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia	-61 201	-43 162	-61 201		-43 162
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
kons. – konsolidovaný
MÚJ – materská účtovná jednotka
OP – opravná položka
p. a. – per annum
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie