

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o spoločnosti

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	SERVISKOMFORT s.r.o. Volgogradská 88, 08001 Prešov
<b>Dátum založenia</b>	10.3.1995
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	11.4.1995
<b>Hospodárska činnosť</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- projektovanie, opravy, údržba, rekonštrukcia technologických zariadení tepelných zdrojov</li> <li>- inžinierská činnosť v stavebníctve</li> <li>- činnosť stavebného dozora</li> <li>- opravy a montáž určených meradiel v rozsahu: merače pretečeného množstva vody - na studenú a teplú vodu</li> <li>- opravy, odborné prehliadky a skúšky, montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených zdvihových, plynových, tlakových a elektrických zariadení</li> <li>- vykonávanie vnútroštátnej nákladnej cestnej dopravy s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla s počtom vozidiel 2(dva)</li> </ul>

### 2. Zamestnanci

<b>Názov položky</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	59	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	58	59
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	5	5

### 3. Neobmedzené ručenie

SERVISKOMFORT s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti SERVISKOMFORT s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

### 5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti SERVISKOMFORT s.r.o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 2. júna 2016.

### 6. Členovia orgánov spoločnosti

<b>Orgán</b>	<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>
	predseda	Dipl. Ing. Paul Minarik
Valné zhromaždenie		
	konateľ	Dipl. Ing. Paul Minarik
	konateľ	Ing. Natália Banduričová
Výkonné vedenie	vedúcu investícií	Jozef Haľko
	vedúca FaPM	Mária Semancová
	vedúci údržby	Ing. Marián Pempek

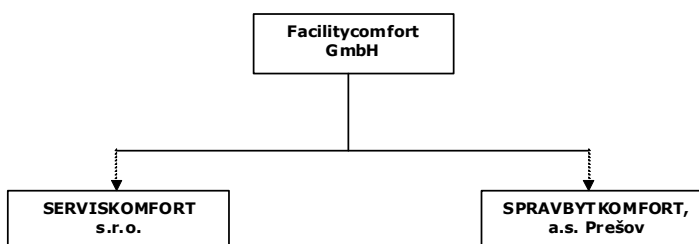
**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva	Iný podiel na ostatných VI ako na
	v eurách	v %	v %	
Facilitycomfort GmbH	19 917	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>19 917</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

**8. Konsolidovaná účtovná závierka**



Spoločnosť SERVISKOMFORT s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti FACILITYCOMFORT GmbH so sídlom vo Viedni v Rakúsku, Spittelauer Lände 45, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Dana spoločnosť sa premenovala dňa 1.10.2016 zo spoločnosti Energiecomfort GmbH Wien.

Sesterskou spoločnosťou firmy je spoločnosť SRAVBYTKOMFORT, a.s. Prešov.

Spoločnosť SERVISKOMFORT s.r.o. nie je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky.

**II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. 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.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. 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.
4. 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.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. 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.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

### 9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- Spoločnosť netvorila dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Spoločnosť netvorila dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii
- Zásoby obstarané kúpou:
  - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- Podnik v bežnom roku účtoval o nedokončenej výrobe, ktorá v danom roku bola aj ukončená.
- Pohľadávky:
  - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Krátkodobý finančný majetok – spoločnosť nemá.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

### 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné, prémie, jubileá, mimoriadne odmeny, nevyčerpané náhrady mzdy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k dlhodobému majetku z titulu jeho rýchleho opotrebenia,
  - k materiálovým zásobám /štiepka/ – zvýšený podiel vody, nižšia výhrevnosť
  - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1.080 dní 100%.
- Plán odpisov  
 Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba</i>
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4
Softvér	4 roky	1/4

Spoločnosť neuplatňovala komponentný spôsob odpisovania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiel na základnom imaní v obchodnej spoločnosti sa ponecháva v pôvodnom ocenení.

### 11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

V danom roku účtovná jednotka neúčtovala o cudzej mene.

### 12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V danom roku neboli žiadne zmeny.

**SERVISKOMFORT s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

V roku 2016 bol nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok.

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty 31. december 2016

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestova- tel'ské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januára 2016			117 432						117 432
Prírastky			1 883						1 883
Úbytky									0
Presuny									0
K 31. decembru 2016	0	0	119 315	0	0	0	0	0	119 315
<b>Oprávky</b>									
K 1. januára 2016			78 292						78 292
Prírastky			19 887						19 887
Úbytky									0
K 31. decembru 2016	0	0	98 179	0	0	0	0	0	98 179
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2016			25 000						25 000
Prírastky									0
Úbytky			6 000						6 000
K 31. decembru 2016	0	0	19 000	0	0	0	0	0	19 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2016	0	0	14 140	0	0	0	0	0	14 140
K 31. decembru 2016	0	0	2 136	0	0	0	0	0	2 136

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestova- teľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januáru 2015			117 432						117 432
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									0
K 31. decembru 2015	0	0	117 432	0	0	0	0	0	117 432
<b>Oprávky</b>									
K 1. januáru 2015			58 719						58 719
Prírastky			19 573						19 573
Úbytky			0						0
K 31. decembru 2015	0	0	78 292	0	0	0	0	0	78 292
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2015			25 000						25 000
Prírastky			3 000						3 000
Úbytky			3 000						3 000
K 31. decembru 2015	0	0	25 000	0	0	0	0	0	25 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januáru 2015	0	0	33 713	0	0	0	0	0	33 713
K 31. decembru 2015	0	0	14 140	0	0	0	0	0	14 140

V roku 2016 spoločnosť čiastočne zrušila opravnú položku z rokov 2012 a 2013 k dlhodobému hmotnému majetku t.j. k nakladaču Merlo.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2015	2016	
Osobné a nákladne automobily	havarijné	0	0	Generali, Bratislava
Stroje – Merlo, mer. prístroj	poistenie majetku krádež, vandalizmus	14140	2136	Alianz Bratislava

**2. Zásoby (r. 034 súvahy)**

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2016
Materiál	35	6 778	6 131	6 778		6 131
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	36					0
Výrobky	37					0
Zvieratá	38					0
Tovar	39					0
Poskytnuté preddavky	40					0
<b>Spolu</b>	<b>34</b>	<b>6 778</b>	<b>6 131</b>	<b>6 778</b>	<b>0</b>	<b>6 131</b>

Spoločnosť v danom roku nakupovala materiálové zásoby pre údržbu vo výške 33 983 EUR a zásoby štiepky 76 642 EUR.

Pri zásobách drevnej štiepky v danom roku spoločnosť tvorila opravnú položku z dôvodu zvýšeného podielu vody a nižšej výhrevnosti štiepky vo výške 6 131 EUR.

**3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)**

3.1. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť v danom roku netvorila žiadne opravné položky k pohľadávkam.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			0
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042)			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 043)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 044)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 045)			0
Čistá hodnota pohľadávky (r. 046)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 047)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 048)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)			0
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 050)			0
Iné pohľadávky (r. 051)			0
Odložená daňová pohľadávka (r. 052)	80 507		80 507
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>80 507</b>	<b>0</b>	<b>80 507</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	509519	255	509774
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 055)	447307		447307
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 056)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	62212	255	62467
Čistá hodnota pohľadávky (r. 058)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 059)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 060)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)			0
Sociálne poistenie (r. 062)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	15851		15851
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 064)			0
Iné pohľadávky (r. 065)	1865		1865
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>527235</b>	<b>255</b>	<b>527490</b>

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042)			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 043)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 044)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 045)			0
Čistá hodnota pohľadávky (r. 046)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 047)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 048)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)			0
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 050)			0
Iné pohľadávky (r. 051)			0
Odložená daňová pohľadávka (r. 052)	75 905		75 905
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>75 905</b>	<b>0</b>	<b>75 905</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	299 177	1 709	300 886
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 055)	250 095		250 095
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 056)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	49 082	1 709	50 791
Čistá hodnota pohľadávky (r. 058)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 059)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 060)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)			0
Sociálne poistenie (r. 062)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	3 083		3 083
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 064)			0
Iné pohľadávky (r. 065)	1 915		1 915
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>304 175</b>	<b>1 709</b>	<b>305 884</b>

3.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2016	2015
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	255	1 031
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	527 235	304 853
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>527 490</b>	<b>305 884</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	80507	75 905
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>80507</b>	<b>75 905</b>

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.4. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 117, 052 súvahy)

<b>Položka</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i>	345 021	383 368
<i>zdaniteľné</i>	345 021	383 368
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i>		0
<i>zdaniteľné</i>		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	21
Odložená daňová pohľadávka	75 905	80 507
Uplatnená daňová pohľadávka:		0
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>		
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku:	0	0
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>		
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>		

**4. Finančné účty (r. 071 súvahy)**

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<b>Položka</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Peniaze	870	826
Bankové účty bežné	604 190	554 740
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>605 060</b>	<b>555 566</b>

**5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)**

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>31.12 2016</b>	<b>31.12 2015</b>
Náklady budúcich období dlhodobé <i>z toho:</i>	75	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé <i>z toho: nájom mot. vozidiel Arval</i>	76	3 510	3 783 3 783
Príjmy budúcich období dlhodobé <i>z toho:</i>	77	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé <i>z toho:</i>	78	201	0
<b>Spolu</b>	<b>74</b>	<b>3 711</b>	<b>3 783</b>

Do nákladov budúcich období je zahrnuté nájomné motorových vozidiel od spoločnosti Arval.  
Do príjmov budúcich období je zahrnutá nevyplatená úhrada od poisťovne Kooperativa.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

#### **IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

##### **1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)**

###### 1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladu spoločníka vo výške 19 917 EUR.  
 Zákonný rezervný fond je vo výške 3 604 EUR, presahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 7 290 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2015. Nerozdelený zisk minulých rokov je vo výške 206 934 EUR.

Zisk spoločnosti za rok 2016 sa zdanil 22% dane z príjmu a dosahuje pred zdanením výšku 189471 EUR.

###### 1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

<b>Položka</b>	<b>2015</b>
<b>Účtovný zisk</b>	107 294
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2016</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	4
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	7 290
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	100 000
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>107 294</b>

<b>Položka</b>	<b>2015</b>
<b>Účtovná strata</b>	-
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2016</b>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>0</b>

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## 2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

### 2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119, 120, 137, 138 súvahy) 31. december 2016

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2016</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2016</b>
<b>Dlhodobé rezervy (118)</b>	<b>134 970</b>	<b>121 937</b>	<b>38 534</b>	<b>96 436</b>	<b>121 937</b>
Dlhodobé zákonné rezervy (r.119)	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	134 970	121 937	38 534	96 436	121 937
<i>z toho: rezerva na odchodné a dovody</i>	134 970	121 937	38 534	96 436	121 937
<b>Krátkodobé rezervy (136)</b>	<b>216 549</b>	<b>268 672</b>	<b>172 204</b>	<b>44 345</b>	<b>268 672</b>
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	13 276	17 648	13 032	244	17 648
<i>z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody</i>	13 276	17 648	13 032	244	17 648
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	203 273	251 024	159 172	44 101	251 024
<i>z toho:rezerva na prémie a odvody</i>	6 362	6 853	6 362		6 853
<i>rezerva na jubileá a odvody</i>	10 335	5 367	7 382	2 953	5 367
<i>rezerva na mimoriadne odmeny a odvody</i>	186 576	228 754	145 428	41 148	228 754
<i>rezerva - dodatočné náklady na rekonštrukciu P500/2</i>		10 050			10 050

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 17.648 EUR bola tvorená podľa zostatkov dovoleniek jednotlivých zamestnancov.

Rezerva na prémie a mimoriadne odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola tvorená vo výške 235.607 EUR podľa hmotnej zainteresovanosti zamestnancov.

Rezerva na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 121.937 EUR bola tvorená po zohľadnení aktuálneho stavu zamestnancov. Pre výpočet rezervy boli použité poisťno-matematické metódy.

Rezerva na jubileá vo výške 5.367 EUR bola tvorená podľa kolektívnej zmluvy na pracovné a životné jubileá.

Rezerva na Rekonštrukcia odovzdávacej stanice P500/2 je z titulu predpokladaných dodatočných nákladov vo výške 10.050 EUR.

### 31. december 2015

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2015</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2015</b>
<b>Dlhodobé rezervy (118)</b>	<b>124 982</b>	<b>134 970</b>	<b>7 005</b>	<b>117 977</b>	<b>134 970</b>
Dlhodobé zákonné rezervy (r.119)	0	0	0	0	0
<i>z toho:</i>					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	124 982	134 970	7 005	117 977	134 970
<i>z toho: rezerva na odchodné a odvody</i>	124 982	134 970	7 005	117 977	134 970
<b>Krátkodobé rezervy (136)</b>	<b>172 582</b>	<b>216 549</b>	<b>164 236</b>	<b>8 346</b>	<b>216 549</b>
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	15 592	13 276	15 308	284	13 276
<i>z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody</i>	15 592	13 276	15 308	284	13 276
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	156 990	203 273	148 928	8 062	203 273
<i>z toho:rezerva na prémie a odvody</i>	6 466	6 362	6 466		6 362
<i>rezerva na jubileá a odvody</i>	12 079	10 335	6 018	6 061	10 335
<i>rezerva na mimoriadne odmeny a odvody</i>	138 445	186 576	136 444	2 001	186 576

Všetky rezervy tvorené k 31.12.2015 boli v priebehu roka 2016 vyčerpané alebo zrušené.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

### 3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

#### 3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2016</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2015</i>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Závazky po lehote splatnosti		0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		480 098	347 755
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>122</b>	<b>480 098</b>	<b>347 755</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		75 137	62 164
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>102</b>	<b>75 137</b>	<b>62 164</b>

Dlhodobé záväzky z obchodného styku – jedna sa o zádržné voči subdodávateľom vo výške 72 016 EUR, ktoré vzniklo zo Zmlúv o dielo „Stavebné úpravy kotolne K2 Šváby Prešov“, „Prepojenie kotolní Šváby K1 a Šváby K2 Prešov“, „Dodanie a inštalácia čerpadla v CK Jazdecká a CK Sekčov“, „Dodanie a inštalácia frekvenčných meničov a čerpadiel v kotolniach 17. novembra -„F“, „B“ a „O“, Janoušková, „SDH“ a OS – LUNA, ČSAD“, „Inštalácia KGJ v CK Jazdecká, Prešov“, „Rekonštrukcia OS P500/2 Prešov“. Medzi dlhodobé záväzky patria aj záväzky so sociálneho fondu vo výške 3 054 EUR.

#### 3.2. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Začiatkový stav sociálneho fondu	941	1 432
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 611	8 937
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu celkom	10 552	10 369
Čerpanie sociálneho fondu	7 432	9 428
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 120</b>	<b>941</b>

## V. VÝNOSY

### 1. Výnosy z hospodárskej činnosti

#### 1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<b>2016</b>		<b>2015</b>	
	<b>EUR</b>	<b>%</b>	<b>EUR</b>	<b>%</b>
Slovensko	4 757 545	100%	4 277 052	100%
Zahraničie celkom				
<b>Predaj celkom</b>	<b>4 757 545</b>	<b>100%</b>	<b>4 277 052</b>	<b>100%</b>

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<b>Položka</b>	<b>31.12 2016</b>	<b>31.12 2015</b>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	4 757 545	4 277 052
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	595	7
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	609
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>4 758 140</b>	<b>4 277 668</b>

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Významné položky pri aktivácii nákladov	7	9 281	10 440
<i>z toho: prepravné služby</i>		9 281	10 440
Tržby z predaja dlhodob.nehmot., hmotného majetku	8	595	609
<i>z toho: predaj výrad. majetku-PC, plech sklad</i>		595	609
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	9	200	0
<i>z toho: tržba Kooperatíva - totalna škoda vozidla</i>		200	0
<i>výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</i>		0	0
Finančné výnosy			
<i>kurzové zisky, z toho:</i>	42	0	0
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		-	-
<i>ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	44	0	0

Aktivácia – prepravné služby súvisí so zásobovaním skladových zásob pre úsek údržby.

## VI. NÁKLADY

### 1. **Náklady z hospodárskej činnosti**

#### 1.1. Výrobná spotreba (r. 11 až 14 výkazu ziskov a strát)

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	11	-	-
Spotreba materiálu	12	2 229 297	1 992 332
Spotreba energie	12	29 716	28 925
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	12	-	-
Opravná položka k zásobam	13		6 778
Služby	14	1 167 270	1 030 890
<i>z toho:</i>			
<i>nájomne</i>		29 619	29 598
<i>cestovné</i>		3 099	2 848
<i>opravy a udržiavanie</i>		6 001	6 048
<i>náklady na reprezentáciu</i>		1 219	536
<i>subdodávky</i>		952 771	824 259
<i>telekom.služby, audit.a poradenské služby, ost.služby</i>		174 561	167 601

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítormi, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Náklady za poskytnuté služby:		1 167 270	1 030 890
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:			
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		3 300	3 300
iné uistovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby - materskej a sesterskej spol.		65 000	64 992
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		1 098 970	962 598
z toho: reklama		60	0
oprávy a udržiavanie		6 001	6 048
cestovné		3 099	2 848
náklady na reprezentáciu		1 219	536
telefónne a poštové služby		4 165	3 501
upgrade		2 228	3 647
nájomné budov		29 619	29 598
nájom motor. vozidiel a plynov. fliaš		71 474	72 855
subdodávky		962 821	824 259
služby dozorcov výťahov		8 608	9 351
poradenstvo ISO, pover. odbernej spôsobilosti, školenie, preklad		7 566	7 986
zrušenie rezervy - kogeneračná jednotka		0	0
ostatné služby		2 110	1 969
tvorba opravnej položky k pohľadávkam		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	8 343	5 901
z toho: - poisťovní (zakonné a havar., environment, zasob)		8 343	5 901
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		0	0
z toho:			
Náklady na finančnú činnosť:	45	1 263	1 141
Nákladové úroky, z toho:	49	0	0
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	50	0	0
Kurzové straty, z toho:	52	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka			
ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	54	1 263	1 141
bankové poplatky		1 263	1 141

Medzi náklady so spriaznenými osobami patria náklady vyplývajúci zo zmlúv:

- od materskej spoločnosti Facilitycomfort Viedeň:

- Zmluva o konzultačnej a poradenskej činnosti, a to: rizikový anažment - grafické spracovanie; porada k ročnej účtovnej závierke; kalkulácie hodinových cien nová (údržba, servis, manipulácia s biomasou, výťahy); organizácia meetingu manažmentu pre vedúcich pracovníkov; skupinové riadenie analýza výsledkov a pod. vo výške 45 000 EUR.

- od sesterskej spoločnosti Spravbytkomfort a.s. :

- Zmluva o poskytovaní služieb, a to za spracovanie personálnej a mzdovej agendy, právne poradenstvo, kontroling, marketing a pod. vo výške 20 000 EUR.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

### Odsúhlasenie dane z príjmov

<b>Položka</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Daň z príjmov:		
Daň z príjmov splatná (r. 058)	48 624	46 296
Daň z príjmov odložená (r. 059)	-4 602	-13 871
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>44 022</b>	<b>32 425</b>

	<b>2016</b>			<b>2015</b>		
	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	189 470			139 718		
teoretická daň		41 683	22%	30 738		22%
Daňovo neuznané náklady	388 227	-	-	355 691	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	356 864	-	-	285 031	-	-
Umorenie daňovej straty	0	-	-	0	-	-
<b>Spolu</b>	<b>220 833</b>	<b>41 683</b>	<b>-</b>	<b>210 378</b>	<b>30 738</b>	<b>-</b>
Splatná daň z príjmov		48 624	26%		46 283	33%
Odložená daň z príjmov		-4 602	-2%		-13 871	-10%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>44 022</b>	<b>23%</b>		<b>32 412</b>	<b>23%</b>

## VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

### 2. Budúce práva a povinnosti

Po 31. decembri 2016 nevyplývajú pre spoločnosť žiadne práva a povinnosti, ktoré nie sú vykázané v týchto účtovných výkazoch.

## IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

<b>Druh príjmu, výhody</b>	<b>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</b>					
	<b>štatutárnych</b>		<b>dozorných</b>		<b>iných</b>	
	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Peňažné príjmy	11 950	11 950	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

**SERVISKOMFORT s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria 100% vlastníci spoločnosti Facilitycomfort Viedeň.  
Sesterskou spoločnosťou je SPRAVBYTKOMFORT a.s. Prešov.

<b>Spriaznené osoby</b>	<b>Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2016</b>				
	<b>Pohľadávky</b>	<b>Závazky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>	<b>Iné</b>
Akcionári	-	-	48 994	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	447 307	12 452	90 874	4 455 206	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>447 307</b>	<b>12 452</b>	<b>139 868</b>	<b>4 455 206</b>	<b>0</b>

<b>Spriaznené osoby</b>	<b>Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2015</b>				
	<b>Pohľadávky</b>	<b>Závazky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>	<b>Iné</b>
Akcionári	-	-	45 000	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	250 095	12 689	90 241	4 027 687	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>250 095</b>	<b>12 689</b>	<b>135 241</b>	<b>4 027 687</b>	<b>0</b>

**XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## **XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2016

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.16</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.16</b>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 604			4	2 608
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	137 610			7 290	144 900
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	107 294	145 449		-107 294	145 449
Vyplatené dividendy			100 000	100 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol rozdelený HV za rok 2015 a v danom roku bola vyplatená dividendy pre jediného spoločníka vo výške 100 000 EUR.

31. december 2015

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.15</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.15</b>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 600			4	2 604
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	137 040			570	137 610
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	75 574	107 294		-75 574	107 294
Vyplatené dividendy			75 000	75 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2016**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

### XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. 12. 2016

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov (zovšeobecnená štruktúra)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť	Skutočnosť
		v celých eurách	v celých eurách
		Rok 2015	Rok 2016
HVBO	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	107294	145 449
Odpisy	Odpisy za účtovné obdobie	19 573	13 887
HVBO + O	Výsledok hosp. za účtovné obdobie + odpisy	<b>126867</b>	<b>159 336</b>
A.1.	Zmena stavu zásob.	127 637	33 772
A.2.	Zmeny stavu krátkodobých pohľadávok	-16 455	-221 606
A.3.	Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	-75905	-4602
A.4.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	14 419	132 343
A.5.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-17 405	12 973
A.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia	18	71
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	<b>159 176</b>	<b>112 287</b>
B.1.	Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.2.	Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku	19 574	12 004
B.3.	Zmena stavu dlhodobého finančného majetku	0	0
O.	Odpisy	-19 573	-13 887
B***	Peňažný tok z investičných činností	<b>1</b>	<b>-1883</b>
D.1.	Zmena stavu základného imania	0	0
D.2.	Zmena stavu kapitálových fondov	0	0
D.3.	Zmena stavu fondov zo zisku	4	4
D.4.	Zmena stavu výsledku hospodárenia	-12970	-100 004
D.5.	Zmena stavu rezerv	53 955	39 091
D.6.	Zmena stavu bankových úverov a výpomocí	0	0
D***	Peňažný tok z finančných činností	<b>40 989</b>	<b>-60 909</b>
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	159 176	112 287
II.	Peňažný tok z investičných činností	1	-1883
III.	Peňažný tok z finančných činností	40 989	-60 909
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov	<b>200 166</b>	<b>49 495</b>
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1)	355 400	555 565
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12)	555 566	605 060
I.	Kontrolné číslo správnosti výpočtu		
J.	Zmena stavu peňažných prostriedkov peňažných ekvivalentov	<b>200 166</b>	<b>49 495</b>