

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené v:

- euro centoch
- celých eurách

Ak je účtovným obdobím hospodársky rok, uvádza sa toto účtovné obdobie.

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

**BROTRANS servis s.r.o.**

**Palkovičova 13**

**821 08 Bratislava**

IČO: 46 408 100

DIČ: 202 336 2033

Spoločnosť BROTRANS Servis s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. októbra 2011 a do Obchodného registra bola zapísaná 01. novembra 2011 – Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., Oddiel: Sro, vložka číslo: 76736/B.

2. **Kód SK NACE:** **49.41.0**

### 3. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- Ručné umývanie a čistenie interiéru motorových vozidiel
- Prevádzkovanie autoumyvárne
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 tony vrátane prípojného vozidla
- Sťahovacie služby
- Cestná motorová doprava vykonávaná motorovými vozidlami do 9 miest na sedenie
- Kuriérske služby
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- Diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel
- Opravy karosérií

### 4. Kontakt

Číslo telefónu: 0903 412656

E.mailová adresa: [brotransservis@gmail.com](mailto:brotransservis@gmail.com)

### 5. Počet zamestnancov

Spoločnosť mala 5 zamestnancov v období od 01.01.2016 do 31.12.2016.

### 6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016  ÁNO  NIE  
za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

### 7. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka nebola schválená riadnym/~~mimoriadnym~~ valným zhromaždením.  ÁNO  NIE

Účtovná závierka k 31.12.2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, nebola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti.

## 8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti 31.12.2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 04.05.2016.

## B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

### 1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti (napr. prokúra, poradný zbor a pod.)

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia	Podiel na ZI v %
1.	Tomáš Jedinák	Spoločník, konateľ spoločnosti	50%
2.	Roman Jedinák	Spoločník, konateľ spoločnosti	50%

## C. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

(údaje uvedené v bode E.)

## D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

### 2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

#### 3.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

#### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. číslo	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Software	4	25%	rovnomerná
2.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4	25%	rovnomerná
3.	Stavby:			
	z toho finančný prenájom	20	5%	rovnomerná
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí:			
	z toho finančný prenájom	4	25%	rovnomerná
5.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4	25%	rovnomerná

#### 4.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

#### 4.2. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

#### 4.3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú v cenách obstarania, vedľajšie náklady sa neúčtujú na samostatnom analytickom účte. Na sklade sú zásoby ocenené v nákupných cenách, nepriemerujú sa.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania.

#### 4.4. Pohľadávky

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

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### 4.5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### 4.6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### 4.7. Rezervy

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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

#### 4.8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### 4.9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a 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 daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### 4.10. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

#### 4.11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### 4.12. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

#### 4.13. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

## E. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

### 1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

#### 1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť nemá náplň pre túto poznámku.

#### 1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za aktuálne účtovné obdobie, 01.01.2016 – 31.12.2016 je v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľ.	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	73 363	0	0	0	0	73 363
Prírastky			56 211			0		56 211
Úbytky			22 783					22 783
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	106 791	0	0	0	0	106 791
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	43 554	0	0	0	0	43 554
Prírastky			25 543					25 543
Úbytky			22 784					22 784
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	46 313	0	0	0	0	46 313
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	29 809	0	0	0	0	29 809
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	60 478	0	0	0	0	60 478

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, 01.01.2015 – 31.12.2015 je v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťel.	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	76 029	0	0	0	0	76 029
Prírastky			2 150			0		2 150
Úbytky			4 816					4 816
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	73 363	0	0	0	0	73 363
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	24 736	0	0	0	0	24 736
Prírastky			18 818					18 818
Úbytky			0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	43 554	0	0	0	0	43 554
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	51 295	0	0	0	0	51 295
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	29 809	0	0	0	0	29 809

### 1.3. Veková štruktúra pohľadávok

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	8 384		8 384
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	1 122		1 122
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 506</b>		<b>9 506</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 506	9 859
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 506</b>	<b>9 859</b>
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Údaje o finančnom majetku

### 2.1. Peniaze a účty v bankách

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	84 988	72 248
Bežné bankové účty	1 535	4 331
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>SPOLU:</b>	<b>86 523</b>	<b>76 579</b>

## 3. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období, dlhodobé, z toho:</b>	<b>2 343</b>	<b>1 418</b>
PZP, HV, internet, websupport - rok 2016	2 343	1 418
<b>Náklady budúcich období, krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
<b>Príjmy budúcich období, dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
<b>Príjmy budúcich období, krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0

## F. INFORMÁCIE O PASÍVACH

### 1. Informácie o vlastnom imaní

#### 1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 5.000 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

<b>Roman Jedinák</b>	EUR	2.500
<b>Tomáš Jedinák</b>	EUR	2.500
<b>SPOLU</b>	<b>EUR</b>	<b>5.000</b>

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

#### 1.2. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia konateľa spoločnosti bol zisk minulého účtovného obdobia preúčtovaný nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	15 093
Rozdelenie účtovného zisku/straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného fondu	754
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	14 339
<b>Spolu</b>	<b>15 093</b>

#### 1.3. Podiely (akcie) na základnom imaní

Informácie o podieloch na základnom imaní (akciách) spoločnosti sú uvedené v časti B.

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci ÚO
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>951</b>	<b>994</b>	<b>901</b>	<b>50</b>	<b>994</b>
Nevyfakturované dodávky a služby	0	0	0	0	0
Nevyčerpané DV vrátane poistného a príspevkov	521	594	521		594
Zostavenie, overenie, zverejnenie ÚZ a výročnej správy, zostavenie DP	430	400	380	50	400

## 3. Údaje o záväzkoch

### 3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	129 040	94 125
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>129 040</b>	<b>94 125</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 184	12 061
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>16 184</b>	<b>12 061</b>

### 3.1.1. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2014	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	90-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	4 235	4 235			
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0			
Nevyfakturované dodávky	0	0			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	108 787	108 787			
Daňové záväzky a dotácie	1 249	1 249			
Ostatné krátkodobé záväzky	14 769	14 769			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>129 040</b>	<b>129 040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.2. Prehľad o sociálnom fonde

Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu je v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	190	135
Tvorba SF na ťarchu nákladov	83	55
Tvorba SF zo zisku	0	0
Ostatná tvorba SF	0	0
<b>Tvorba SF spolu</b>	<b>83</b>	<b>55</b>
Čerpanie SF	0	0
<b>Konečný zostatok SF</b>	<b>273</b>	<b>190</b>

### 4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť čerpá bankový úver z Tatra banky a.s., výška úveru k 31.12.2016 je 12 375,- EUR.

Spoločnosť čerpá spotrebný úver na vozidlo z PSA FINANCE SLOVAKIA, s.r.o..

Spoločnosť má záväzky z nájmu na vozidlá zo spoločností – Mercedes- Benz Financial Servis Slovakia s.r.o..

Voči spoločnosti GRENKELEASING s.r.o. má Spoločnosť záväzok z nájmu na pracovné stroje do servisu.

### 5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0

## G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie
Služba, tovar	89 558	98 036	39 242	28 114
Ostatné výnosy	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>89 558</b>	<b>98 036</b>	<b>39 242</b>	<b>28 114</b>

### 2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
<b>Ost. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>10933</b>	<b>5191</b>
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	9393	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Ostatné pokuty a penále	0	0
Výnosy odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné výnosy	1540	5191
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Náhrady škôd	0	0
Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby	0	0
Oprava výnosov minulých rokov	0	0
<b>Ostatné mimoriadne výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## H. ÚDAJE O NÁKLADOCH

### 1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba - DHM/ neodpisovaného	4656	1 992
Kancelárske, drogistické a čistiace potreby	309	293
PHM do OA	14 490	16 320
Spotreba ostatného materiálu	1 621	2 307
Spotreba elektr. energie, teplo, plyn, voda	1 313	1 642
Predaný tovar	40 132	25 943
ostatné	4 380	3 900
<b>spolu</b>	<b>66 901</b>	<b>52 397</b>

### 2. Predaný tovar

Významné položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaný tovar	40 132	25 943
<b>Spolu</b>	<b>40 132</b>	<b>25 943</b>

### 3. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opravy a udržiavanie	2 830	5 635
Cestovné	0	0
Poštovné, telefón, internet	2 405	1 999
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 090	1 073
Licencie, taxi, preprava,...	1 601	872
Nájomné a služby spojené s nájmom	12 696	12 543
Ostatné	1 326	2 192
<b>spolu</b>	<b>21 948</b>	<b>24 314</b>

## I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

### 1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

	k 31.12.2015			k 31.12.2015		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	504		100,00 %	17 146		100,00 %
z toho teoretická daň 22 %		111	22,00 %		3 772	23,00 %
daňovo neuznané náklady	5 236	1 152	228,54 %	1 955	450	2,62 %
výnosy nepodliehajúce dani	-4 306	0	0,06 %	0	0	0,06 %
	<u>1 434</u>	<u>315</u>	<u>250,60 %</u>	<u>19 101</u>	<u>4 202</u>	<u>25,68 %</u>
odpočet daňovej straty	1 434	315		5 405	0	
<b>splatná daň</b>	960	<b>960</b>		13 696	<b>3 013</b>	
Daňová licenica	960	0		960	0	
<b>celková vykázaná daň</b>		<b>960</b>			<b>2 053</b>	

### 2. Položky tvoriace odloženú daň

Spoločnosť nemá náplň pre túto poznámku.

## J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nemá náplň pre túto poznámku.

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

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

	stav 01.01.2016 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2015 EUR
<b>Základné imanie</b>					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
<b>Kapitálové fondy</b>					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 500	0	0	0	4 500
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	754	0	0	754
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Fondy zo zisku</b>					
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	14 338	0	0	14 338
Neuhradená strata minulých rokov	-21 620	0	0	0	-21 620
<b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>	15 093	-456	0	-15 093	-456
<b>Spolu</b>	<b>2 973</b>	<b>14 636</b>	<b>0</b>	<b>-15 093</b>	<b>2 516</b>

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 15 093 EUR – bol vytvorený Zákonný rezervný fond vo výške 5% zo zisku, teda 754 EUR bolo preúčtovaných na Zákonný rezervný fond a 14 338 – zisk bol preúčtovaný na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -456 EUR rozhodne valné zhromaždenie.