

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** FANFI, s. r. o. Sídlo: Palárikova 1621/20, 069 01 Snina

Dátum založenia: 27.12.2007

Dátum vzniku: 09.02.2008

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

poskytovanie software

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

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

A. 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 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 13.05.2016**E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti****E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:** žiadne**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:****Podnik v bežnom roku kúpil dlhodobý hmotný majetok**Dlhodobý hmotný majetok oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním**Podnik nakupoval zásoby**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2. spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

Náklady budúcich období

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

Rezervy

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.

Prenájom (lízing)

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Hmotný majetok – doba odpisovania 4 roky – sadzaba odpisov: $\frac{1}{4}$ - odpisová metóda: rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 764						11 764
Stav na konci účtovného obdobia			4 354						4 354

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
Os.autom.-Toyota - povinné zmluvné poistenie	26 053	26.06.2013-neurčito
Os.autom.-Toyota – havarijné poistenie	26 053	26.06.2013-neurčito
Os.autom.-VW – povinné zmluvné poistenie	26 337	18.11.2012-neurčito
Os.autom.-VW – havarijné poistenie	26 337	18.11.2011-neurčito
Nákl.autom. – FORD Transit –povinné zmluvné poist.	14 640	26.06.2013-neurčito
Nákl.autom. – FORD Transit – havarijné poistenie AUTO ŽOLÍK	14 640	24.06.2016-neurčito

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20 368		20 368
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	7 043		7 043
Iné pohľadávky	659		659
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 070		28 070

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 850	19 038
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 406	7 520
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	26 256	26 558

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 320	1 413
poistné autom.	836	826
nájom	431	490
ostatné	53	97

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

6. Údaje o vlastnom imaní: Popis základného imania, výška splateného imania:

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 639	6 639

Hodnota podielov podľa spoločníkov	6 639	6 639
Mgr. Igor Farinič - konateľ	100%	100%
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	24 711
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	24 711
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	24 711

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	165		165		
mzdy a odvody za dovolenku	165		165		

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	66	165	66		165
mzdy a odvody za dovolenku	66	165	66		165

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	647	621
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	647	621
Krátkodobé záväzky spolu	10 153	10 556
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 153	10 556
Záväzky po lehote splatnosti		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	621	546
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26	75
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	26	75
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	647	621

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	B	c	d	e	f	g
Istina				977		
Finančný náklad				13		
Spolu				990		

12. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Názov položky – oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb – programovanie , odbyt SR	66 505	89 722
Tržby z predaja služieb – prenájom	5 040	4 200
Tržby z predaja služieb – ostatné	1 364	2 727
Spolu	72 909	96 649

13. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hosp.činnosti, z toho:		3 299
Nárok na poistné plnenie		3299
Finančné výnosy, z toho:		3 641
kurzové zisky		3 641
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		1
výnosové úroky		1

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	72 909	96 649
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	72 909	96 649

15. Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) až d) o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	50 410	31 693
opravy a udržiavanie	1 071	4 774

cestovné	7 353	8 630
ostatné služby - subddodávky	34 943	11 241
prenájom	6 293	5 940
telefónne výdavky	658	961
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 548	1 937
poistné	2 208	1 937
Finančné náklady	162	198
Kurzové straty, z toho:	548	1 278
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	286	195
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	18	174
nákladové úroky	18	174
ost.náklady na fin.činnosť		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 806	x	x	32 904	x	x
teoretická daň	x	1 057	22	x	7 239	22
Daňovo neuznané náklady	690			4 336		
Výnosy nepodliehajúce dani				1		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	5 496			37 239		
Splatná daň z príjmov	x	1 209	22	x	8 193	22
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	0	22
Celková daň z príjmov	x	1 209	22	x	8 193	22

17. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Najatý majetok

Spoločnosti v roku 2016 uplynulá dohodnutá doba 36 mesiacov na finančný prenájom- lízing FORD Transit 350L sklápač od spoločnosti VÚB Leasing. Lízing spoločnosť ukončila odkúpením predmetu nájmu.

18. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť nemá žiadne záväzky voči spriazneným osobám.

19. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

FANFI s.r.o. vyfakturovala v r. 2016 spoločnosti M.L.PRODUCTION, s.r.o. prenájom automobilu v celkovej sume 6048eur.

20. Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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	6 639				6 639
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 015			24 711	42 726
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	24 711	+ 3 597		- 24 711	3 597

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	6 639				6 639
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 416		21 302	10 901	18 015
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia	10 901	+24 711		-10 901	24 711
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					