

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

CONFORMITY s.r.o. Pionierska 352/10 96231

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Spoločnosť CONFORMITY s.r.o. bola založená Zakladateľskou listinou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným formou Notárskej zápisnice Nz 42344/2007 dňa 23.10.2007, so zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica Oddiel Sro, vložka číslo 14015 dňa 12.12.2007. IČO s.r.o. 43819311, DIČ SK2022497917.

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Conformity s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Pionierska 352/10, 962 31, Sliač

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Hlavnými činnosťami s.r.o.sú: 1. Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti 2. Reklamná a propagačná činnosť 3. Poradenská a konzultačná činnosť 4. Vedenie účtovníctva 5 Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností 6. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností 7. Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom 8. Výroba kompostov, organických hnojív, melioračných zemín a organicko-biologických substrátov.

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31.12.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

Čl. I (4) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Spoločnosť má dve spoločníčky s podielom po 50% a je riadená konateľkou spoločnosti ktorá je štatutárnym orgánom spoločnosti a spoločnosť zstupuje navonok, riadi ju a zodpovedá za jej výsledky.

Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Členovia orgánu Spoločnosti nemajú I od Spoločnosti poskytnuté žiadne záruky.

ČI. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

K 31.12.2016 Spoločnosť eviduje pôžičku poskytnutú členovi orgánu Spoločnosti vo výške 34 272 euro. Pôžička bola poskytnutá na zveľadenie sídla Spoločnosti vybudovanie archívnych priestorov a ďalších potrieb súvisiacich s využívaním priestorov sídla Spoločnosti pre služobné a osobné potreby. Na pôžičku je uzatvorená zmluva s postupnou splatnosťou do r. 2017. Z uvedenej pôžičky boli vyčíslené úroky vo výške 3% z istiny a boli účtovne premietnuté do výnosov Spoločnosti k 31.12.2016 v úhrnej výške 1641,58 euro.

ČI. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (PO)
Celková suma poskytnutých pôžičiek	34 272			59 997		
Celková suma splatených pôžičiek	25 725			11 909		
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

ČI. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Spoločnosť neposkytla členovi orgánu žiadnu záruku ani iné zabezpečenie na poskytnuté pôžičky. Spoločnosť poskytla konateľke a Spoločníčke pôžičku na opravy sídla firmy. Spoločníčka poskytnutú pôžičku splatí aj s úrokami k 31.12.2017. Pôžička bola poskytnutá na 3% úrok a vyčíslené úroky sa premietajú do výnosov spoločnosti.

ČI. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

Záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti	Hlavné podmienky (BO)	Hlavné podmienky (PO)
pôžička na opravu sídla firmy	34272	59997

ČI. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

Pre záujmy Spoločnosti a k dosiahnutiu ekonomickej prosperity v r. 2016 ale ako východisko pre zlepšenie stavu ekonomickej prosperity pre rok 2017, bolo potrebné vynaložiť prostriedky, ktoré v Spoločnosti nie je možné uznať za daňové. Tieto daňovo neuznané náklady boli k 31.12.2016 vykázané v sume 53 443,32 euro. a sú pripočítateľnou položkou k daňovému základu. Keďže Spoločnosť dosiahla za rok 2016 stratu v sume 55506 euro celkový daňový základ je na úrovni straty - 1102,60 euro a Spoločnosť bude platiť daňovú licenciu v sume 960 euro nakoľko došlo i k zníženiu tržieb pod 500 tis. euro. Spoločnosť očakáva zlepšenie hospodárskeho výsledku v r. 2017 pre ktorý sa snažila urobiť opatrenia v r. 2016.

ČI. II d) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Pprostriedky boli použité k zabezpečeniu potrieb spoločnosti a jej reprezentácie	53 443	27 088

ČI. III Informácie o prijatých postupoch

Účtová závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady účtovná jednotka konzistentne aplikovala.

ČI. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtová závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady účtovná jednotka konzistentne aplikovala.

ČI. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtová závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady účtovná jednotka konzistentne aplikovala. Zásoby boli účtované metódou B t.j. boli účtované do spotreby a na konci roka nespotrebované zásoby boli preúčtované na sklad účet 112 v analytickom členení. Nadspotreba PHM ako aj iné nedaňové výdavky boli sledované na osobitných analytických účtoch. Drobný hmotný a nehmotný majetok bol odpísaný do nákladov vo výške 100%. Účtovná jednotka dodržiavala zásadu že účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Na nevysporiadané pohľadávky bola tvorená opravná položka a pohľadávky po lehote splatnosti boli vymáhané právnou cestou.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
		bez zmeny		

Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Spoločnosť v r. 2016 všetok obstaraný hmotný a nehmotný majetok oceňovala obstarávacou cenou vrátane dopravného. Účtovná jednotka vlastnými nákladmi neocceňovala majetok. Menovitou hodnotou sú oceňované peňažné prostriedky a ceniny a pohľadávky pri ich vzniku ako aj záväzky pri ich vzniku.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Spoločnosť všetok obstaraný hmotný aj nehmotný majetok oceňovala obstarávacou cenou vrátane dopravného. Účtovná jednotka vlastnými nákladmi neocceňovala majetok. Menovitou hodnotou sú oceňované peňažné prostriedky a ceniny a pohľadávky pri ich vzniku ako aj záväzky pri ich vzniku.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		obstarávacou cenou vrátane dopravného
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		obstarávacou cenou vrátane dopravného
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		obstarávacou cenou vrátane dopravného resp. poštovného
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny		
2. Pohľadávky pri ich vzniku		
3. Záväzky pri ich vzniku		

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Majetok a záväzky sú oceňované reálnou hodnotou vyplývajúcou z obstarávacích nákladov na základe dodávateľsko odbrateľských vzťahov. Iný majetok a záväzky Spoločnosť neobstarávala.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná		

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Spoločnosť oceňovala majetok - účtovanie zásob metódou B.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

iným spôsobom: Vychádzané z účtovania zásob metódou B

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

K 31.12.2016 bola vytvorená opravná položka ku poskytnutým nevysporiadaným preddavkom z r. 2013 v sume 650 euro. Vysporiadanie je zabezpečené súdnou cestou nakoľko dlžník JUDr. Škrabala od r. 2013 napriek urgenciám a výzvam tieto nevysporiadal a je podozrenie že tak neurobí ani v nasledujúcom období. V dôsledku toho je predpoklad zníženia ostatných pohľadávok v sume 64094 euro o 650 euro na hodnotu 63444 euro.

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	650		650		650

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Spoločnosť záväzky oceňovala pri ich vzniku 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 zistenom ocenení. Spoločnosť k 31.12.2016 evidovala záväzky v sume 239714 euro. Z uvedenej sumy sú dlhodobé záväzky nad jeden rok v sume 41 640 euro za poskytnutý bankový úver splatný do r. 2018. Krátkodobé záväzky sú vykázané v sume 165 437 z toho z obchodného styku su v sume 138788 euro, záväzok voči spoločníkovi v sume 22 489 euro z nevyplatených dividend za predchádzajúci rok a záväzky voči zamestnancovi v sume 1171 euro, záväzky zo sociálneho poistenia 920 euro, daňové záväzky 2069 euro. Okrem uvedených záväzkov spoločnosť eviduje ako záväzky aj zákonné rezervy vo výške 1377 euro, na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho roka a príslušné poisťné odvody. Záväzok voči spoločníkom v sume 22489 euro - predstavuje nevyplatený podiel zo zisku po zdanení z predchádzajúceho roka, záväzok voči zamestnancovi za mzdy, bol vyplatený v januári 2017 ako aj záväzky vyplývajúce z odvodovej povinnosti voči VZP SP a DÚ. V januári r.2017 boli vyplatené záväzky za DPH daň z motorových vozidiel a preddavková daň. Z hospodárenia za r. 2016 vznikol preplatok na dani z PPO 7339,41 EUR ktorý bude s DÚ vysporiadaný v zmysle platnej legislatívy. Spoločnosť k 31.12.2016 dosiahla stratu v sume 55506 euro a celkový základ dane stratu -1102,60 euro, na základe toho zaplat licenciu v sume 960 euro nakoľko v dôsledku výpadku tržieb vplyvom straty výrobného programu obchodných partnerov Spoločnosti Conformity poklesol čistý obrat na úroveň 459 901 eur tj. pod 500 tis. euro. Pre zlepšenie ekonomickej a finančnej situácie Spoločnosti do nasledovných rokov Spoločnosť vynaložila značnú sumu na vytvorenie lepších obchodných podmienok s obchodnými partnermi aj formou benefitov a zatraktívnenia ako aj bol vytvorený predpoklad pre výrobu nového produktu, ktorý by bol nezávislý od súčasných obchodných partnerov a ich prezentáciou na domácom a zahraničnom trhu. Nový produkt sme úspešne vytvorili pod názvom Sacharomycel, s domácou a zahraničnou surovinovou základňou. Prvé produkty sa realizovali ku záveru r. 2016. Nábeh na novú výrobu si tiež vyžiadala zvýšenie nákladov na nedaňové výdavky, ktoré sa však pozitívne odrazia v r. 2017 a nadväzujúcich rokoch.

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku je zostavený tak že autá zakúpené na autoúver sú odpisované na dobu 48 mesiacov. Kancelársky nábytok je odpisovaný 6 rokov. Sídlo fory je odpisované 20 rokov. Sklad náradia je odpisovaný 12 rokov a Kryté státie pre osobné autá je odpisované 12 roko. Bola stanovená zásada rovnomerného odpisovania pričom daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý by splňal podmienky ocenenia spoločnosť nevlastní. K 31. 12.2016 boli osobné automobily Tiguan predané a odpisy boli vysporiadané tak že pomerná časť odpisov pri predaji hmotného majetku bola vyčíslená v sume 6542,10 euro a daňové odpisy v sume 4084 euro v úhrnej sume 10626,10 euro sú vykázané v daňovom priznaní v časti B- odpisy hmotného majetku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Odpisový plán bol ovplyvnený zmenou zákona v dôsledku čoho bolo preradenie budov do triedy V. a VI.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Osobný automobil Q.5.	48 mesiacov	25	autoúver - rovnomerný odpis
Osobný automobil Tiguan	48 mesiacov	25	autoúver- rovnomerný odpis
Osobný automobil Tiguan	48 mesiacov	25	autoúver - rovnomerný odpis
Nákladný prívies PONGRATZ	1	100%	jednorázový odpis
Kancelársky nábytok	6 rokov	1/6	rovnomerný odpis
Budova sídla firmy	20 rokov	1/20	rovnomerný odpis
Sklad náradia	12 rokov	1/12	rovnomerný odpis
Kryté státie pre služobné vozy	12 rokov	1/12	rovnomerný odpis

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

K 31.12.2016 neboli inventarizáciou odhalené významné chyby minulých účtovných období.

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

V priebehu r. 2016 ani k 31.12.2016 neboli inventarizáciou odhalené nevýznamné chyby minulých účtovných období.

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
-------------------------	-------------------------------------

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Spoločnosť k 31.12.2016 vykazuje majetok 282354 euro a korekciu 55448 euro čo je 226906 euro. Z toho neobežný majetok predstavuje 172050 euro po korekcii 54798 euro je 117252 euro. Z uvedeného sú stavby 55 678 po korekcii 5882 euro predstavujú 49796 euro. Samostatné huteľne veci (osobné automobily, kancelársky nábytok) predstavujú 60847 euro po odpočítaní oprávok 48916 euro je to 11931 euro .Ostatný dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný na účte 032 je v sume 55440 euro. Obežný majetok má spoločnosť k sledovanému obdobiu 31.12.2016 v sume 110131 euro po korekcii 650 euro v sume 109481 euro.. Z uvedenej sumy sú zásoby 65 euro, krátkodobé pohľadávky 105705 euro po korekcii 650 euro v sume 105055 euro z ktorých sú pohľadávky z obchodného styku 64094 euro po korekcii 650 euro v sume 63444 euro. Pohľadávky voči spoločníkovi v sume 34272 euro a daňové pohľadávky sú v sume 7339 euro za predavky na daň z príjmov PO po odpočítaní daňovej licencie .Finančné účty predstavovali k 31.12.2016 sumu 4361 euro a to peniaze v pokladniach boli v sume 1065 euro, peniaze na bankovom účte 3296 euro. Časové rozlíšenia na účte 381 v analytickom členení je v sume 173 euro kde sú časovo rozlíšené náklady v súvislosti s odbornou literatúrou od Poradcu a spoločnosť KROS.

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

K 31.12.2016 má Spoločnosť záväzky v sume 239714 euro. Z uvedených záväzkov má dlhodobý záväzok nad jeden rok v sume 41640 euro poskytnutý Tatra bankou formou bezúčelového úveru na preklenutie zvýšených výdavkov Spoločnosti spojených s realizáciou stabilizácie Spoločnosti. Krátkodobé záväzky k 31.12.2016 sú v sume 165 437 euro z toho z obchodného styku 138788 euro. Záväzky voči spoločníkom sú v sume 22489 euro voči zamestnancovi v sume 1171 euro, záväzky zo sociálneho poistenia 920 euro, daňové záväzky 2069 euro. Zákonné rezervy sú v sume 1377 euro a bankový úver splatný do jedného roka v sume 31260 euro. Záväzky Spoločnosti sú z obchodného styku a zabezpečujú plynulý chod v dodávateľsko odberateľských vzťahoch. Záväzky spoločnosť podľa svojich možností permanentne úhrádza.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Spoločnosť nemá záväzky so splatnosťou dlhšou ako päť rokov.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Spoločnosť neviduje také záväzky		

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

K 31.12.2016 je životným poistením spoločníčky Ing. S. Jančovej zabezpečený záväzok voči Tatrai banke za poskytnutý bezúčelový bankový úver v úhrnej sume 125000 euro so splatnosťou k 30.4.2019.

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Spôsoby zabezpečenia záväzkov	Opis zabezpečenia záväzkov	Celková suma zabezpečených záväzkov
Životné poistenie kľúčovej osoby Ing. S. Jančovej za bezúčelový bankový úver	Zmluva k 30.4.2019	125 000
	K 31.12.2016 stav	72 900

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

K 31.12.2016 dosiahla Spoločnosť ostatné výnosy v sume 1850 euro prevažne z plnenia Poistovne Allianz a z vymoženej pohľadávky zo súdneho sporu s Bio Ren Dry. Výnosové úroky v sume 1642 euro sú prevažne z pôžičky poskytnutej spoločníkovi evidovanej na účte v analytickom členení 355000.

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Dôvod vzniku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
úroky z poskytnutej pôžičky spoločníkovi v3% z dlžnej sumy		1 642	2 145

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch Spoločnosť k 31.12.2016 nesleduje majetok nadobudnutý na autoúver, ktorý bol k 31.12.2016 splatený za dva osobné autá, ktoré boli predčasne splatené a ku koncu r. 2016 kedy boli k 16.11.2016i odpredané. Spoločnosti ostalo jedno osobné auto Q5 obstarané na autoúver ktoré je k 31.12.2015 splatené. Spoločnosť na podsúvahe nevykazuje majetok so zostatkovou hodnotou. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku k 31.12.2016. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávaných činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

V priebehu r. 2015 spoločnosť na vykrytie zvýšených výdavkov v oblasti podnikateľských aktivít a opráv na plniacich miestach zvýšených nákladov na nájom a dopravu ako aj na úpravy sídla spoločnosti a státie pre autá a riešenie prístupových ciest, zabezpečila spoločnosť cestou financujúcej pobočky Tatra banka a.s. bezúčelový úver v sume 125000 euro ktoré spoločnosť spláca podľa stanoveného platobného kalendára a k 31.12.2016 je zostatok nesplateného úveru v sume 72900 euro z toho krátkodobý úver splatný do jedného roka predstavuje sumu 31260 euro a dlhodobý úver splatný do r. 2019 predstavuje 41640 euro. Poskytnutý úver má splatnosť k 30.4.2019. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

K 31.12.2016 dosahoval nerozdelený zisk sumu 20685 euro. Nerozdelený zisk nebol použitý v r. 2016 ale bude v prípade nutnosti v ďalšom období podľa potreby spoločnosťou použitý. Dividendy za výsledky hospodárenia predchádzajúcich rokov v sume 22489 euro v r. 2016 neboli vyplatené. Nerozdelený hospodársky výsledok vzrástol z 20487 euro na 2685 euro. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Miesto pre ďalšie záznamy

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2016.

Miesto pre ďalšie záznamy