

**Čl. I Všeobecné informácie****(1) I.1**

<b>Obchodné meno:</b>	PORTIKUM s.r.o.
<b>Sídlo:</b>	Záhumenská 1807/5, 91101 Trenčín

**Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:** architektonické činnosti

**I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**  
23.3.2016 valným zhromaždením spoločnosti

**I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Riadna  Mimoriadna

**I.4 ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku.**

.....

**I.5 Informácie o počte zamestnancov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	1	1

**Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti**

**II. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**

a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ : bez náplne

b) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ : bez náplne

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

**Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky** (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté): bez náplne

### Čl. III Informácie o prijatých postupoch

#### III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno  nie

#### III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovná jednotka nezmenila svoje účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

#### III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: bez náplne

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie

#### III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Spoločnosť neobstarala
DHM obstaraný iným spôsobom	Spoločnosť neobstarala
Dlhodobý finančný majetok	Spoločnosť neobstarala
Zásoby obstarané kúpou	Spoločnosť neobstarala
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Spoločnosť neobstarala
Zásoby obstarané iným spôsobom	Spoločnosť neobstarala
Zákazková výroba	Spoločnosť neúčtuje
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	Spoločnosť neobstarala
Pohľadávky	Menovitou hodnotou
Krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti
Záväzky	Menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti
Deriváty	ÚJ neúčtovala
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	ÚJ nemá
Prenajatý majetok	ÚJ nemá

Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	ÚJ nemá
Majetok obstaraný v privatizácii	ÚJ nemá
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota, daň sa určuje z účtov.zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách na základ dane.

**III. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku : bez náplne**

**III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv**

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na účtovnú závierku	Podľa zmluvy o vedení účtovníctva

**III. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou : bez náplne**

**III. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi : bez náplne**

**III. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania : bez náplne**

**III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti majetku. Účtovné a daňové odpisy sa **nerovnajú**

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová metóda	Účet AHK
Stavby	40	Rovnomerne	021
Automobily	4	Rovnomerne	022
Oplotenie	12	Rovnomerne	021

**III. 4 h) Dotácie na obstaranie majetku neboli poskytnuté.**

**III. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období: ÚJ neúčtovala o opravách min. účtovných období**

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období	0	0
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	0	0

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**

**IV. 1 Charakteristika Goodwile: ÚJ neúčtuje o goodwile**

**IV. 2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie: ÚJ neúčtuje o derivátoch**

**IV. 3 a) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	BO	PO
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	32	92

**Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:**

**IV. 3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom : bez náplne**

**IV. 4 Informácie o vlastných akciách: bez náplne**

**IV. 5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: bez náplne**

**Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

**V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku: bez náplne**

**V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch : bez náplne**

**V. 2 Informácie o podmienených záväzkoch : bez náplne**

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Povinnosť uskutočniť investície	0	0
Povinnosť uskutočniť veľké opravy	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu	0	0
Povinnosť uskutočniť investície	0	0
Povinnosť uskutočniť veľké opravy	0	0

### V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

### Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. a) – j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka : ÚJ nemá informácie o takýchto udalostiach.

### Čl. VII Ostatné informácie

VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke : bez náplne