

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
k 31.12.2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: **KRASPLAST spol. s r.o.**

Sídlo: **Krasňany 285, 013 03 Krasňany**

založená dňa: **14. 02. 1993**

zapísaná do obchodného registra dňa: **06. 04. 1993**

spisová značka: **OR OS Žilina, oddiel Sro., vložka č. 1084/L**

b) Hlavné činnosti spoločnosti

- výroba tovarov z plastov, kompletáž výrobkov z plastov
- spracovanie druhotných surovín - nakladanie s odpadom
- výroba jednorazových stáčaných tampónov a kompresov z hydrofilnej gázy a ich distribúcia
- obchodná činnosť v plnom rozsahu mimo konces. a drahých kovov, sprostredkovanie obchodu
- ubytovacie služby, prenájom hnutelných vecí, pozemná doprava tovaru
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- vedenie účtovníctva, reklamné a marketingové služby

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie **od 1.1.2015 do 31.12.2016**

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti **k 31.12.2015**, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená **dňa 30.06.2016**

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka **nie je** súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

a) Použité účtovné zásady a metódy

Účtovná jednotka v roku 2016 **nezmenila** účtovné zásady a metódy používané v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a ich spôsob je bližšie uvedený v bode E

b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Majetok

V súvahe k 31. 12. 2016 vykázala účtovná jednotka celkový majetok v nadobúdacej cene 663 625 € a oprávky v sume 376 911 €, zostatková cena k 31. 12. 2016 je 286 714 €.

Zásoby

Účtovná jednotka eviduje k 31.12. 2016 zásoby v celkovej sume 8 629 €, ktoré tvoria zásoby materiálu v sume 1 710 €, zásoby polotovarov vlastnej výroby v sume 1 675 €, zásoby vlastných výrobkov v sume 3 024 € a zásoby tovaru v sume 2 220 €. Zásoby týkajúce sa výroby, t.j. základný výrobný a obalový materiál účtuje účtovná jednotka spôsobom A. Ostatný materiál ako napr. drobný obalový, režijný materiál, náhradné diely a pod. je účtovaný priamo do spotreby.

Pohľadávky

V súvahe k 31. 12. 2016 vykázala účtovná jednotka krátkodobé pohľadávky v celkovej sume 186 320 €, ktoré pozostávajú z pohľadávok z obchodného styku vo výške 175 118 € (na časť z nich boli z dôvodu rizika ich nezaplatenia vytvorené opravné položky vo výške 100 814 €), z daňovej pohľadávky (preplatok na dani z motorových vozidiel) vo výške 226 € a z iných pohľadávok (nárok na dotáciu z ÚPSVaR) vo výške 9114 €. Zostatok dlhodobých pohľadávok v celkovej sume 127 500 € tvoria ostatné pohľadávky z obchodného styku (predaný obchodný podiel v KRASPLAST AMG na splátky).

Finančné účty

Účtovná jednotka využíva na financovanie svoje účty vedené v Tatra banke v mene EUR, na financovanie v hotovosti používa pokladnice vedené v mene EUR a CZK. V súvahe k 31. 12. 2016 vykázala účtovná jednotka zostatok finančných prostriedkov na bankových účtov v celkovej sume 43 404 € a zostatok hotovosti v sume 126 €.

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31. 12. 2016 v celkovej sume 137 920 € pozostáva z nezmeneného základného imania v sume 6 639 €, ostatných kapitálových fondov v sume 174 124 €, zákonného rezervného fondu v sume 6 319 €, nerozdeleného HV minulých období v sume 160 709 € a HV bežného účtovného obdobia v sume -209 871 €.

Závazky

V súvahe k 31. 12. 2016 vykázala účtovná jednotka krátkodobé záväzky v celkovej sume 50 991 €, ktoré pozostávajú zo záväzkov z obchodného styku v sume 41 915 €, záväzkov voči zamestnancom (výplaty miezd za 12/2016 vyplatené v 01/2017) v sume 5 460 €, záväzkov zo sociálneho poistenia z výplat za 12/2016 v sume 2 878 €, daňových záväzkov v sume 420 € (z toho, preddavky na daň z príjmu FO za 12/2016 v sume 246 € a daň z motorových vozidiel za rok 2016 v sume 176 €) a iných záväzkov v sume 318 €. Zostatok dlhodobých záväzkov v celkovej sume 18 662 € tvoria záväzky zo sociálneho fondu v sume 11 750 € a odložený daňový záväzok v sume 6 912 €.

Rezervy

V súvahe k 31. 12. 2016 vykázala účtovná jednotka krátkodobé rezervy (zákonné) v celkovej sume 1 941 €, ktoré boli vytvorené na nevyčerpanú dovolenku a sociálne odvody za rok 2016.

Krátkodobé finančné výpomoci

V súvahe k 31. 12. 2016 vykázala účtovná jednotka krátkodobú finančnú výpomoc v celkovej sume 77 200 €, ktorú tvorí zostatok krátkodobej pôžičky od spoločníka (Ing. I. Višňovský), táto je splácaná priebežne podľa finančných možností účtovnej jednotky.

d-f) Údaje o výnosoch, nákladoch a dani z príjmov

Účtovná jednotka dosiahla za rok 2016 celkové výnosy z hospodárskej činnosti v sume 177 275 €, ktoré pozostávajú z tržieb z predaja (tovaru, výrobkov a služieb) v sume 106 168 €, tržieb z predaja DHM a materiálu v sume 29 550 € a ostatných výnosov z hospodárskej činnosti (prevádzkové náklady CHD, dotácia na technológiu, plnenie z poisťovní) v sume 39 883 €. Na opačnej strane vykázala účtovná jednotka celkové náklady na hospodársku činnosť v sume 385 720 € a náklady na finančnú činnosť v sume 200 €. Účtovná jednotka vykázala za rok 2016 účtovnú stratu – 209 871 €, ktorá bola v daňovom priznaní k dani z príjmov PO za rok 2016 upravená na daňovú stratu v sume – 206 006 €.

g) Údaje o podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka **neúčtovala** v priebehu roka 2016 na podsúvahových účtoch.

h) Údaje o iných aktívach a pasívach

Účtovná jednotka **neúčtovala** v priebehu roka 2016 o ostatných aktívach a pasívach okrem tých, uvedených v bode L.

i) Údaje o spriaznených osobách

Účtovná jednotka eviduje k 31. 12. 2016 tieto pohľadávky a záväzky voči spriaznenej spoločnosti Zebra team s.r.o.:

- pohľadávky z obchodného styku k 31. 12. 2016 50 €
- záväzky z obchodného styku k 31. 12. 2016 13 066 €

j) Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku 20. 3. 2017 a ku dňu jej zostavenia nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv.

k) Údaje o zmenách vlastného imania

Ku zmene výšky vlastného imania k 31. 12. 2016 oproti roku 2015 došlo zmenou výšky HV za bežné účtovné obdobie.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka **bola zostavená** za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka v priebehu roka 2016 **nezmenila** účtovné zásady a metódy používané počas bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK**

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi**
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi**
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**

3. ZÁSoby

- obstarané kúpou sú oceňované **obstarávacou cenou**
- obstarané vlastnou činnosťou sú oceňované **vlastnými nákladmi**
- úbytok zásob bol oceňovaný **váženým aritmetickým priemerom**

4. POHLADÁVKY

- pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú **menovitou hodnotou**
- postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú **obstarávacou cenou**
- pohľadávky s dobou splatnosti (ku dňu zostavenia účtovnej závierky viac ako 12 mesiacov) sú **dlhodobé**
- pohľadávky s dobou splatnosti (ku dňu zostavenia účtovnej závierky menej ako 12 mesiacov) sú **krátkodobé**

5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich **menovitou hodnotou**.

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.

7. 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.

8. 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, odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

9. ZÁVÄZKY

- záväzky sa pri ich vzniku 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení

10. DERIVÁTY A MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI

Účtovná jednotka neúčtuje o uvedenom druhu operácií a neeviduje takýto majetok a záväzky.

11. CUDZIA MENA

Majetok a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom NBS (ECB) ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (D - 1) a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Takto vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

- účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania
- účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi
- účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov
- účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi
- predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpoklad. doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
DHM – budovy a stavby	20 rokov	Rovnomerná	5 %
DHM – strojné zariadenie	6 rokov	Rovnomerná	16,67 %
DHM – kanc. stroje + motor. vozidlá	4 roky	Rovnomerná	25 %
DNM – softvérové vybavenie (APV)	4 roky	Rovnomerná	25 %
DDHM – drobný hmotný majetok	2 roky	Rovnomerná	1. rok = 80 %, 2. rok = 20 %
DDNM – drobný nehmotný majetok	2 roky	Rovnomerná	1. rok = 80 %, 2. rok = 20 %

e) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka v priebehu roka 2016 **neúčtovala** o významných chybách na účet nerozdeleného zisku ani priamo do nákladov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č. 1 – dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 049,- €						2 049,- €
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 049,- €						2 049,- €
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 049,- €						2 049,- €
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 049,- €						2 049,- €

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2 – dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestov. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 450,- €	418 407,- €				8 924,- €		440 781,- €
Prírastky			180,- €						180,- €
Úbytky		8 900,- €	140 960,- €						149 860,- €
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 550,- €	277 627,- €				8 924,- €		291 101,- €
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 128,- €	401 744,- €						408 872,- €
Prírastky		6 322,- €	8 714,- €						15 036,- €
Úbytky		8 900,- €	140 960,- €						149 860,- €
Stav na konci účtovného obdobia		4 550,- €	269 498,- €						274 048,- €
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 322,- €	16 663,- €				8 924,- €		31 909,- €
Stav na konci účtovného obdobia			8 129,- €				8 924,- €		17 053,- €

b) Spôsob poistenia dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka má dlhodobý hmotný majetok – nehnuteľnosti komplexne poistené v ČSOB poisťovni a dlhodobý hmotný majetok – referenčné osobné MV v Kooperativa poisťovni, Allianz poisťovni a Komunálnej poisťovni.

c) Informácie o DHM so záložným právom a obmedzeným právom užívania

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

i) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP podiely v spol s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti ≤ 1 rok	Obstar. DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						3 320,- €			3 320,- €
Prírastky						800,00 €			800,00 €
Úbytky						350,- €			350,- €
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						3 770,- €			3 770,- €
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						3 320,- €			3 320,- €
Stav na konci účtovného obdobia						3 770,- €			3 770,- €

r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka tvorí OP k pohľadávkam v súlade s § 20, ods. 14 Zákona o dani z príjmov v aktuálnom znení k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžníci úplne alebo čiastočne nezaplatia. Vývoj OP je uvedený v tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetk z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	95 176,- €	5 638,- €			100 814,- €
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	95 176,- €	5 638,- €			100 814,- €

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	127 500,- €		127 500,- €
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	127 500,- €		127 500,- €
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	34 832,- €	140 286,- €	175 118,- €
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 862,- €	226,- €	2 088,- €
Iné pohľadávky	9 114,- €		9 114,- €
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 808,- €	140 512,- €	186 320,- €

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
a	b
Pokladnica, ceniny	126,- €
Bežné bankové účty	43 404,- €
Bankové účty termínované	
Peniaze na ceste	
Spolu krátkodobý finančný majetok	43 530,- €

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňuje krátkodobý finančný majetok, t.j. peniaze a ceniny **menovitou hodnotou**.

zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Účtovná jednotka vykazuje náklady budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržania zásady vecnej a časovej súvislosti so sledovaným účtovným obdobím. Obsahová náplň NBO podľa jednotlivých druhov je uvedená v tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	725,- €
Odborná literatúra	64,- €
Aktualizácia a údržba softvéru	300,- €
Poistenie majetku (PZP a HP)	361,- €
Telekomunikačné náklady	

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Informácie o vlastnom imaní**

Tabuľka č. 1 – štruktúra vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639,- €				6 639,- €
Ostatné kapitálové fondy	174 124,- €				174 124,- €
Zákonný rezervný fond	6 319,- €				6 319,- €
Nerozdelený zisk minulých rokov	358 508,- €		197 799,- €		160 709,- €
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bež. účtovného obdobia	- 197 799,- €		12 072,- €		- 209 871,- €
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2 – štruktúra základného imania

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Ing. Ivan Višňovský	01. 05. 2014	3 984,- €	60 %	60 %	
Ing. Daniela Višňovská	01. 05. 2014	2 656,- €	40 %	40 %	
Spolu	x	6 640,- €	100 %	100 %	

Tabuľka č. 3 – prehľad o rozdelení disponibilného HV – straty za rok 2015

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovná strata (po zdanení)	- 197 799,- €
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do sociálneho fondu	
Prevod na zápočet s nerozdeleným ziskom z minulých rokov	- 197 799,- €
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 427,- €	1 941,- €		1 427,- €	1 941,- €
Rezervy na dovolenky	1 427,- €	1 941,- €		1 427,- €	1 941,- €

c) Informácie o záväzkoch do lehoty / po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	17 342,- €
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti do 1 roka	
Krátkodobé záväzky spolu	17 342,- €
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov	17 815,- €
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	
Dlhodobé záväzky spolu	17 815,- €

f) Informácie o vzniku odloženého daňového záväzku

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Odložený daňový záväzok spolu	5 672,- €	1 240,- €	-	6 912,- €
Zmena zostatku opravných položiek	-	-	-	-
Kladný rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi	-	-	-	-

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 143,- €
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	411,- €
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	
Čerpanie sociálneho fondu	804,- €
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 750,- €

i) Informácie o krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny k poslednému dňu bežného účtovného obdobia
a	b	c	d	e
KFV od spoločníka - Ing. Ivan Višňovský	EUR	-	2017	77 200,- €

H. INFORMÁCIE O VÝNOSCH**a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby za výroby	Tržby za služby	Tržby za tovar
	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
a	b	c	d
SR	32 054,- €	20 439,- €	10 908,- €
ČR	16 544,- €		26 222,- €
Spolu	48 598,- €	20 439,- €	37 130,- €

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Počiatočný stav	Konečný zostatok	Zmena stavu zásob
	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
a	b	c	d
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	53,- €	1 675,- €	1 675,- €
Výrobky	3 870,- €	3 024,- €	-
Spolu	3 923,- €	4 699,- €	1 675
Zmena stavu zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	1 675,- €

c) Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	39 883,- €
Ostatné výnosy – dotácia na prevádzkové náklady CHD	39 331,- €
Ostatné výnosy – predaj použitých obalov	154,- €
Ostatné výnosy – sklad. prebytky + odpis záväzkov	354,- €
Ostatné výnosy – zaokrúhlenie	44,- €

e) Informácie o finančných výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	15,- €
Úroky prijaté	5,- €
Úroky prijaté z poskytnutých pôžičiek	10,- €

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby a z predaja služieb	69 037,- €
Tržby za tovar	37 130,- €
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	1 675,- €
Výnosy z predaja materiálu	7 250,- €
Čistý obrat celkom	115 092,- €

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Informácie o nákladoch za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 499,- €
Opravy a udržiavanie	637,- €
Nájomné a požičovné	11 925,- €
Výkony spojov + poštové služby a poplatky	1 194,- €
Prepravné náklady pre vlastné účely	7 077,- €
Náklady súvisiace s výrobou	475,- €
Náklady nemateriálnej povahy	2 952,- €
Náklady na reklamu spoločnosti	100,- €
Náklady na cestovné a školenie zamestnancov	92,- €
Náklady na reprezentáciu	47,- €

b) Informácie o ďalších významných nákladoch a ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Významné náklady a ostatné náklady na hospodársku činnosť:	355 583,- €
Spotreba materiálu a energií	18 872,- €
Náklady na predaný tovar	27 278,- €
Osobné (mzdové a sociálne) náklady	109 001,- €
Dane a poplatky	544,- €
Odpisy majetku	9 041,- €
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	10 761,- €
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho	180 086,- €
- ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	60,- €
- odpis pohľadávky do nákladov	10,- €
- poistenie majetku a zodpovednosti	916,- €
- manká a škody na zásobách	968,- €
- ost. prevádzkové náklady - zaokrúhlenie	128,- €
- ost. prevádzkové náklady – vrátenie časti dotácie RF	178 004,- €

c) Informácie o finančných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	200,- €
Ostatné náklady na finančnú činnosť (bankové poplatky)	200,- €
Kurzové straty boli zúčtované iba ku dňu zostavenia ÚZ	

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 208 630,- €	x	x
Daňovo neuznané náklady	3 622,- €		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 998,- €		
Umorenie daňovej straty			
Spolu	- 206 006,- €		
Splatná daň z príjmov			22 %
Odložená daň z príjmov			22 %
Celková daň z príjmov	x	x	x

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu
		Bežné účtovné obdobie
a	b	c
Od Zebra team, s.r.o. – na vstupe	01 - kúpa	27 686,- €
Od Zebra team, s.r.o. – na vstupe	03 - služby	34,- €
Do Zebra team, s.r.o. – na výstupe	03 - služby	42,- €

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali v účtovnej jednotke žiadne výrazne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku k 31. 12. 2016, ktorá bola zostavená dňa 20. 03. 2017 a do dňa odovzdania nebola schválená.

P. INFORMÁCIE O PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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,- €
Ostatné kapitálové fondy	174 124,- €				174 124,- €
Zákonný rezervný fond	6 319,- €				6 319,- €
Nerozdelený zisk minulých rokov	358 508,- €		197 799,- €		160 709,- €
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bež. účtovného obdobia	- 197 799,- €		12 072,- €		- 209 871,- €