

POZNÁMKY k 31.12.2016

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) obchodné meno **SIMIO, s.r.o.**
 Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka číslo 19793/N
 sídlo **Štúrova 12, 949 01 Nitra**
 dátum vzniku 15.04.2008

- b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 call centrum
 prieskum trhu
 reklamná a propagačná činnosť

- c) informácie o počte zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	90	50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	92
počet vedúcich zamestnancov	1	1

- d) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
 Účtovná závierka sa zostavuje v zmysle § 18 zákona o účtovníctve ako riadna.
- f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

B.

C. Informácie o konsolidovanom celku:

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, ktorého konsolidujúcou účtovnou jednotkou je SIMIO a.s., so sídlom Praha 8, Libeň, Primátorská 323/36, PSČ 180 00, ČR

D. Ďalšie informácie:

E. informácie použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

- 1) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti,
- 2) v účtovnom období neboli žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných metód,
- 3) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, - obstarávacími nákladmi
2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, - obstarávacími nákladmi
3. pohľadávky, - nominálnou hodnotou
- hodnota pohľadávok v cudzej mene bola ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítaná na aktuálnu úroveň
4. krátkodobý finančný majetok, - nominálnou hodnotou
- hodnota jednotlivých zložiek krátkodobého finančného majetku v cudzej mene bola ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítaná na aktuálnu úroveň
5. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy, - nominálnou hodnotou
6. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov, - nominálnou hodnotou
- hodnota záväzkov v cudzej mene bola ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítaná na aktuálnu úroveň

- 4) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy,
Účtovné odpisy dlhodobého majetku boli stanovené tak, že sa za základ vzali daňové odpisy dlhodobého majetku. Ostatný dlhodobý investičný majetok je odpisovaný mesačnou sadzbou, vždy v 1/12.

F. informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské 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			11 153			20 359			31 512
Prírastky			4 203						4 203
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			15 356			20 359			35 715
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			465			18 792			19 257
Prírastky			2 905			990			3 895
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			3 370			19 782			23 152
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 688			1 567			12 255
Stav na konci účtovného obdobia			11 986			577			12 563

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské 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			26 066			19 264			45 330
Prírastky			11 153			1 650			12 803
Úbytky			26 066			555			26 621
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			11 153			20 359			31 512
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 191			17 639			39 830
Prírastky			4 340			1 706			6 047
Úbytky			26 066			555			26 621
Stav na konci účtovného obdobia			465			18 792			19 257
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 875			1 625			5 500
Stav na konci účtovného obdobia			10 688			1 567			12 255

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	199 126	1 564	200 690
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	64 237		64 237
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9 572		9 572
Iné pohľadávky	20 260		20 260
Krátkodobé pohľadávky spolu	293 195	1 564	294 759

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 564	151 816
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	293 195	193 118
Krátkodobé pohľadávky spolu	294 759	344 934
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 178	1 211
Bežné bankové účty	468 319	523 108

Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	469 497	524 319

G. informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,

opis základného imania

Základné imanie zapísané v OR	6 639
Základné imanie nezapísané v OR	-
Rozsah splatenia základného imania	Splatené v plnej výške
Zákonný rezervný fond	1 328
Nerozdelený zisk minulých období	51 570
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	510 048
Vlastné imanie celkom	569 586

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 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:	-4 466	4 364		-4 466	4 364
Na zostavenie účtovnej závierky					
Na nevyčerpané dovolenky	-4 466	4 364		-4 466	4 364

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:	1 802	-4 466		1 802	-4 466
Na zostavenie účtovnej závierky	1 000			1 000	
Na nevyčerpané dovolenky	802	-4 466		802	-4 466

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	184 008	148 082
Krátkodobé záväzky spolu	184 008	148 082
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 968	7 168
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 368	1 820
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 368	1 820
Čerpanie sociálneho fondu		20

Konečný zostatok sociálneho fondu	12 336	8 968
-----------------------------------	--------	-------

H. informácie o výnosoch,

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Služby call centra		Tovar		Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie G
	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie D	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie E		
SK	2 471 729	2 110 079				
ČR	3 189	1 500				
PL	5 914	6 000				
Spolu	2 480 832	2 117 579				

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 354	28 109
Tržby z predaja majetku		6 667
Tržby z predaja materiálu		
Zmluvné pokuty a penále		
Ostatné	7 354	21 442
Finančné výnosy, z toho:	49	31
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>49</i>	<i>31</i>
KR úroky	49	31
Ostatné		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	2 480 832	2 117 579
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 480 832	2 117 579

I. informácie o nákladoch,

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	715 822	609 990
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>715 822</i>	<i>609 990</i>
opravy a udržiavanie	3 508	2 698
cestovné	1 191	1 704
náklady na reprezentáciu	2 106	2 810
Ostatné služby	709 017	602 777
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 999	7 384
Predaný majetok a materiál		
pokuty a penále	3 710	42
ostatné	2 289	7 342
Finančné náklady, z toho:	1 410	1 173
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 410	1 173
DT úroky	7	
Poplatky banke, ...	1 403	1 173
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. informácie o daniach z príjmov

- suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
nie je
- suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,
nie je
- suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach,
nie je
- suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
nie je
- odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,
nie je
- vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	651 212	x	x	602 679	x	x
teoretická daň	X	143 267	22	X	132 589	22
Daňovo neuznané náklady	53 056	11 672	22	69 354	15 258	22
Výnosy nepodliehajúce dani	62 613	13 775	22	-650	-143	22
Umorenie daňovej straty			22	-2 283	-502	22
Spolu	- 9557	-2 103	22	66 421	14 613	22
Splatná daň z príjmov	x	141 164	22	x	147 202	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	141 164	22	x	147 202	22

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	1 328				1 328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 093			5 477	51 570
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	455 477	510 048		-455 477	510 048
Vyplatené dividendy	450 000				
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 účastí					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 328				1 328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	325 014		400 000	111 596	46 093
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	111 596	455 477		-111 596	455 477
Vyplatené dividendy	46 093				
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					