

POZNÁMKY

NAVOS, s.r.o.

Poznámky Úč.POD 3-01

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016 individuálnej účtovnej závierky

zostavenej 31.12.2016

v - eurocentoch - celých eurách *)

mesiac rok mesiac rok

Za obdobie od do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka Účtovná závierka)

- riadna - zostavená
 - mimoriadna - schválená
 - priebežná

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ



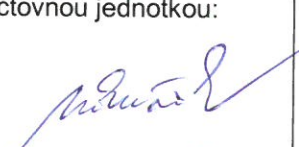
Názov obce

Číslo telefónu

Číslo faxu

/

/

Zostavené dňa: 18.03.2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom X

NAVOS, s.r.o. , Liptovský Ján 179, IČO: 31632505, IČO: 2020583752

A. POPIS SPOLOČNOSTI

Navos, s.r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 21.3.1995 a bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Žilina, oddiel Sro vložka č. 7566. Spoločnosť sídli v Liptovskom Jáne č. 179, identifikačné číslo 31632505. Dňa 24.4.2014 bola zapísaná zmena v OR /zmena spoločníka na základe dedičského rozhodnutia po neb. Anite Marta Rusinek/. Od 24.4.2014 je jediným spoločníkom Slavomír Rusinek, bytom ul. Dzialy 15, 34-12 Rocziny, názov obce Andrychów.

Hlavným predmetom činnosti je:

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti a prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných ako základných služieb spojených s prenájomom.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o neobmedzenom ručení spoločnosti

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej konsolidovanej skupiny.

D.,E. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 boli konzistentne aplikované.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ boli zobrazené všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú k účtovnému obdobiu bez ohľadu na dátum ich platenia.

Uplatňuje sa princíp opatrnosti. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne významné udalosti, znehodnotenia a straty, ktoré by sa týkali majetku a záväzkov.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

g) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nevlastí dlhodobý nehmotný majetok a preto o ňom v r. 2014 neúčtovala.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4 roky	25	Rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

g) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5,00	rovnomerná
Dočasné stavby	12	8,34	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	8	12,50	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25,00	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	40	2,50	rovnomerná
Pozemky		neodpisovaný	

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

ch) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

i) 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.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania bežného obdobia.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

m) Deriváty a finančný lízing

Spoločnosť v priebehu roka neúčtovala o derivátoch ani o finančnom lízingu.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o odložených daniach (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok).

o/ Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť v r. 2014 nedostala žiadne dotácie a investičné stimuly.

II. POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM - SÚVAHA

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F.1 DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
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 nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
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								

F.2 DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690880	1969088							2659968
Prírastky									
Úbytky	155								155
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690725	1969088							2659813
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		803475							803475
Prírastky		102309							102309
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		905784							905784
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690880	1165613							1856493
Stav na konci účtovného obdobia	690725	1063304							1754029

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690880	1969088							2659968
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	690880	1969088							2659968
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		701166							701166
Prírastky		102309							102309
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		803475	0						803475
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	690880	1267922							1958802
Stav na konci účtovného obdobia	690880	1165614							1856493

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo a preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č.3a opatrenia v Poznámkach k účtovnej závierke.

F.3 POISTENIE MAJETKU

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Kooperativa . Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie na živelnú a požiaru udalosť.

Poistenie dlhodobého majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Kooperatíva	Poistenie budov		2004,15	2004,15

F.4 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok a preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č.3a opatrenia v Poznámkach k účtovnej závierke.

F.5 ZÁSoby

Spoločnosť v r.2014 nenakupovala zásoby, netvorila opravné položky k zásobám , nerealizovala zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č.3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

F.6 POHL'ADÁVKY

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č.3a opatrenia v Poznámkach k účtovnej závierke.

F.6.2 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

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	2758		2758
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky		453129	453129
Dlhodobé pohľadávky spolu	2758	453129	455887
Krátkodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku	1184		1184
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1184		1184

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		12174
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1184	
Krátkodobé pohľadávky spolu	1184	12174
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2759	3284
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	453129	453129
Dlhodobé pohľadávky spolu	455888	455413

F.7 FINANČNÉ ÚČTY

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	141	54
Bežné bankové účty	45195	78337
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	45335,87	78391

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

F.8 ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANA AKTÍV

Účtovná jednotka v roku 2016 účtovala časové rozlíšenie na strane aktív a to na účte náklady budúcich období 381 v celkovej výške 230,61 Eur /poistenie majetku/ a na strane pasív výnosy budúcich období na účte 384 v sume 774,19 Eur /nájom výr.haly za obdobie 1-12.1.2016.

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok formou finančného prenájmu, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č.3a) opatrenia k Poznámkam účtovnej závierky.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G.1 VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2016 v celkovej výške 6.639,00 Eur je tvorené vkladom jediného spoločníka.

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 /strata/	-191967
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 /neuhr.strata min. období/	191967
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	191967

G.2 REZERVY

Spoločnosť v r. 2016 nevytvorila krátkodobú rezervu na nevyčerpanú dovolenku za r.2016 /úč.323/, nakoľko už ku koncu roku nemala zamestnancov..

G.3 ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

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	142	254
Krátkodobé záväzky spolu	142	254
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4520522	4399936
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4520522	4399936

V priebehu roka 2016 spoločnosť nemala žiadne záväzky kryté záložným právom.

G.4 ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVÄZOK/POHLADÁVKA

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku ani pohľadávke, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy č. 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

G.5 SOCIÁLNY FOND

Spoločnosť k 31.12.2016 nezamestnáva zamestnancov.

G.6 VYDANÉ DLHOPISY

Spoločnosť nemá vydané dlhopisy, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

G.7 BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nečerpala žiadne bankové úvery, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

G.8 ČASOVÉ ROZLIŠENIE NA STRANE PASÍV

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	231	231
-ostatné	231	231
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		774
Náj.výr.haly za 1/2016		774

G.9 DERIVÁTY A POLOŽKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI.

Spoločnosť nemá žiadny majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

G.10 LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

III. POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM – VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****H.1 TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY**

Informácie o tržbách

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

Oblasť odbytu a	Tržby z prenájmu majetku		Tržby z ostatných služieb	
	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tuzemsko	24000	27226	0	0
EÚ				
Spolu	24000	27226	0	0

H.2 ZMENA STAVU VNÚTROORGANIZAČNÝCH ZÁSOB

Spoločnosť nevykazovala zmenu stavu vnútroorganizačných zásob, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

H.3 OSTATNÉ VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ, FINANČNEJ A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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:		
-ostatné prevádzkové výnosy /predaj IMA//	2205	821
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky:		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
-prijaté úroky, úrok z omeškania	633	7
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	24000	27226
Tržby z predaja investičného majetku a materiálu	2205	
Prijaté zmluvné pokuty		821
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou /úr..z omešk., bank.úr./	633	
Čistý obrat celkom	26838	28047

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítorovi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8402	8283
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o odložených daniach z príjmov.

Informácie o daniach z príjmov

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:	-187214	x	x	-191970	x	x
teoretická daň	x		23%	x		19%
Daňovo neuznané náklady	169247		23%	170424		19%
Výnosy nepodliehajúce dani			23%			19%
Umorenie daňovej straty			23%			19%
Spolu	17967		23%	21546		19%
Splatná daň z príjmov	x		23%	x		19%
Odložená daň z príjmov	x		22%	x		23%
Celková daň z príjmov	x	960	23%	x	960	19%

IV. OSTATNÉ INFORMÁCIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

K.,L. PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY, PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Spoločnosť neviduje podsúvahové položky ani podmienené záväzky, preto neuvádza príslušné tabuľky prílohy 3a opatrenia v Poznámkach účtovnej závierky.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH RÁD A INÝCH ORGÁNOV

Členovi štatutárneho orgánu neboli v bežnom účtovnom období vyplatené žiadne mzdy, odmeny, neboli mu poskytnuté žiadne preddavky, úvery, záruky a ani žiadne naturálne plnenia vyplývajúce z členstva v tomto orgáne.

N. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka A	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Zväzok voči spoločníkovi /Rousinek/ - poskytnutá pôžička		2477000	2547000
Zväzok voči spoločníkovi /Rousinek/ - úroky z poskytnutej pôžičky		728548	632932
Pohľadávka voči spoločníkovi /Rousinek/ - postúp.pohř.Goral Wood/		453129	453129

O. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	10252				10252
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	1923038	191969			2115007
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia			-188173		-188173
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	10252				10252
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	1685010	238028			1923038
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia			191008		-191008
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					