

POZNÁMKY k 31.12.2016**A. Informácie o účtovnej jednotke****STAV-KOMPT, s.r.o.****Sídlo: Šebastovská 4, 08006, Prešov – Nižná Šebastová**

Dátum vzniku: 11.8.2009

Obchodný register OS v Prešove, vložka č.: 21920/P

Opis hospodárskej činnosti:

- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Účtovné metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Zmenila sa štruktúra účtovnej závierky z dôvodu prechodu na mikro účtovnú jednotku (zmena bez vplyvu na sumy vykázané v účtovnej závierke).

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorej súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. dopravné, poisťné)
- pohľadávky sú oceňované nominálnymi hodnotami
- záväzky vrátane rezerv a úverov sú ocenené nominálnymi hodnotami

Odpisový plán pre dlhodobý majetok:

- účtovná jednotka využíva spôsob výpočtu účtovných odpisov a sadzby odpisov podľa zákona o dani z príjmov (595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov)

N. Spriaznená osoba FH-STAV, s.r.o. dodala v roku 2016 spoločnosti STAV-KOMPT, s.r.o. služby v objeme 6800,- EUR, čo je v percentuálnom vyjadrení 3 % jej nákladov.

P. Zmena základného imania nenastala.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,8	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	4
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			4364					4364
Stav na konci účtovného obdobia			18924					18924
Spoločnosť obstarala 1 motorové vozidlo, v majetku má spolu 4 vozidlá.								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
a	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'-ných vecí	Pestova-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Posk- yt-nut-é pred-davk-y na DHM	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			23030						23030
Prírastky			4655						4655
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			27685						27685
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18821						18821
Prírastky			4500						4500
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			23321						23321
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4209						4209
Stav na konci účtovného obdobia			4364						4364

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6448	4200	10648
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky		120228	120228
Krátkodobé pohľadávky spolu		124628	22676

Pohľadávky v sume 120 228 EUR sú pohľadávky, pri ktorých sa vedie súdny spor o ich úhradu.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	27697	20244
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	37049	7398
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	64746	27592

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	27590
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	510
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	27080
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	845	648	845		648
Na ročnú účt. závierku	100	100	100		100
Na zostavenie DP	80	80	80		80
Rezerva na mzdy za dov.	492	346	492		346
Rezerva na poistné	173	122	173		122

Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku. Rezervy na mzdy k nevyčerpaným dovolenkám a poistné k týmto mzdám

sú vytvorené vo výške zodpovedajúcej nevyčerpanej dovolenke jednotlivých zamestnancov.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	256797	277890
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4589	6203
Záväzky po lehote splatnosti	212025	271687

V záväzkoch po lehote splatnosti sú vykázané záväzky z postúpenia pohľadávky voči spoločnosti STAV-KOMPT Slovakia, s.r.o. v likvidácii.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	246	149
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	115	97
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	115	97
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	361	246

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4803	4803			

Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	4803				
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3028	6900
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	262367	257307
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1	1
Čistý obrat celkom	265396	264208

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	3900	3710
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	3900	3710

Ostatné neauditorské služby tvoria náklady na spracovanie účtovníctva, ročnú účtovnú závierku a zostavenie daňového priznania.

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	33025	66049
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Tabuľky poznámok, pre ktoré nebola vecná náplň, neboli tlačené.