

Obchodné meno: ALL GEO-Geodetická kancelária, s.r.o.
Sídlo: Študentská 12, 960 01 Zvolen
IČO: 36648906
DIČ: 2022193492

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za spoločnosť ALL GEO-Geodetická kancelária, s.r.o. Bola zostavená za obdobie od 01.januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia k 31.12.2016 s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Naša spoločnosť nie je dcérskym podnikom žiadnej inej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán: konateľ: Ing. Peter Fašang

Spoločníci: žiadny

Ing. Peter Fašang s upísaným vkladom 6 640 €, z toho splatené 6 640 €.

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	Zamestnanci k 31.12.2016	Zamestnanci k 31.12.015
1. Priemerný počet	3	3
2. Mzdové náklady (521, 522)	16372	14641
3. Odmeny členom orgánov spol. (523)		
4. Nákl. na Soc. zabezp. (524,525,526)	4357	3955
5. Sociálne náklady (527, 528)	1711	1523
Osobné náklady spolu (súčet 1 až 5)	22441	20119

Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR
2. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
3. V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných období.

4. Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

- Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. nakupovaný hmotný, nehmotný majetok, zásoby, pohľadávky a záväzky pri ich prevzatí : obstarávacou cenou

2. peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku : nominálnou hodnotou

3. nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, provízie

4. prenajatý majetok formou finančného prenájmu: §26 ods.8

5. pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa spôsobu B.

6. 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.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

a) dlhodobý hmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak že za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpis.metóda
stroje	4 roky	rovnomerný
Nakladne vozidlo	4 roky	rovnomerný

6. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501.

7. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie účtuje na ťarchu účtu zásob.

8. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku, kde účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

9. Spoločnosť nakupovala drobný hmotný investičný majetok, ktorý účtovala spôsobom B, priamo do nákladov a vedie evidenciu drobného hmotného investičného majetku.

10. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Údaje vykázané na strane aktív súvahy v celých €

Strana aktív	2016			2015
	brutto	korekcia	Netto	netto
Spolu Majetok	184591	63609	120982	98288
<i>Neobežný majetok</i>	86724	54159	32565	5443
<i>Dlhod.HM</i>	78938	48242	30696	2221
<i>Samost.HVa SHV</i>				

<i>Obežný majetok</i>	97394	9450	87944	92468
Zásoby	6386	9450	-3064	-4690
<i>Krátkodobé pohľ.</i>	88109		88109	
Odberatelia (311)	83213		83213	48192
Posk.predd.(314)				-5290
Pohľ.voči spol.				
Daň.pohľ. (341)	4896		4896	
Iné pohľ.				
<i>Finančné účty</i>	2899		2899	48966
Peniaze (211)	190		190	247
Účty v bankách (221)	2709		2709	48719
<i>Časové rozlíšenie</i>				
Príjmy BO (385)				
Náklady BO (381)	473		473	377

Údaje vykázané na strane pasív súvahy v celých €

Strana pasív	2016	2015
Spolu VI a Závazky	120982	98288
<i>Vlastné imanie</i>	70170	64019
Základné imanie (411)	6640	6640
Ost. kapitálové fondy (413)	-	-
Zákonný rezervný fond (421)	664	664
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	56715	37939
Neuhradená strata min.rokov (429)	-	-
HV za účt.obdobie	6151	18776
<i>Závazky</i>	50812	34269
<i>Rezervy</i>		
Dlhodobé záväzky	228	142
Dlh.záv.z obch.styku (479)		
Záväzky zo SF (472)	228	142
<i>Krátkodobé záväzky</i>	34003	33022
Dodávateľia (321)	17713	21477
Prijaté preddavky (324)		
<i>Ostatné záv.(325)</i>		
Nevyf.dodávky (326)		
Záväzky voči spol.(365)	4529	2000
Záväzky voči zamest. (331)	1304	1121
Záväzky zo soc.poist.(336)	501	468
Daň.záväzky (341,342,343)	9956	7956

Daň.závazky (345)		
Iné záväzky (379)		89

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania

	Stav v bežnom účtovnom období	Stav v minulom účtovnom období	Rozdiel bežné - minulé Účtovné obdobie
Vlastné imanie v tom:			
Základné imanie (411)	6640	6640	-
Vlastné akcie /-/(252)			
Emisné ážio (412)			
Ostatné kapitalové fondy (413)			
Oceňovacie rozdiely (/+,-/414 a 415)			
Zákonný rezervný fond (421)	664	664	
Nedeliteľný fond (422)			
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	56715	37939	
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-		
HV bežného účtovného obdobia	6151	18776	

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a) V bežnom roku príslušný orgán spoločnosti rozdelil hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídeltu	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	56715
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	-
Prídel do ostatných fondov	

Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	-
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	56715
Iné rozdelenie zisku	

b) Príslušný orgán spoločnosti rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata minulého obdobia spolu v tom	-
Úhrada straty z rezervného fondu	-
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	-
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Prevod na nerozdelenú stratu minulých rokov	-
Iná úhrada straty	

3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

a) Pohľadávky a záväzky z obchodného styku podľa splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	83213
Pohľadávky po lehote splatnosti	-
Záväzky do lehoty splatnosti	17171
Záväzky po lehote splatnosti	-

b) Záväzky zo sociálneho fondu :

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Stav sociálneho fondu k 1.1.	142	64
Tvorba	86	78
Čerpanie		
Stav sociálneho fondu k 31.12.	228	142

Výnosy spoločnosti

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	2016	2015
1. Výnosy z bežnej činnosti		
1.1. Tržby za predaj tovaru	-	-
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	-	-
1.3. Tržby za predaj služby	154012	238970
1.4. Tržby z predaja DM		100
1.5. Ostatné prevádzkové výnosy	1792	2174
1.6. Finančné výnosy	2	264
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	155806	241508

Náklady spoločnosti

Druh nákladu	Hodnota v EUR	
	2016	2015
Prevádzkové N		19416
Náklady na obstaranie tovaru (504)	-	
Spotreba energie		306
Služby		164893
Osobné náklady		20119
Dane a poplatky	4356	2605
Odpisy	4952	1443
Zostatková cena pred.DM	-	
Ostatné N	4359	7307
Finančné Náklady	366	144
úroky		
Ostatné N		
Daň z príjmov z bež. činn. (591)	1599	6497
SPOLU	149655	222732

Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením pre účely stanovenia základu dane z príjmov právnických osôb podľa zákona č. 595/2006 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov

Text	Suma v Eur r.2016	Suma v Eur r.2015
Hospodársky výsledok pred zdanením	+7750,50	+25272,02
+ sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu podľa §17 odst. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení	-	-
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 52 ods. 12 zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva	522	2100
+ Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona	1488,79	1921,72
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 19 ods. 4 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	-	-
+ Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku		234,4
+ Rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52. ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	-	-
+ Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17 ods. 13 zákona)	-	-
+ Príjmy daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ktoré sú predmetom dane	-	-
+ Úhrn obstarávacích cien cenných papierov nezahrňovaných do daňových výdavkov podľa podmienok § 19 ods. 2 písm. f) zákona	-	-
+ Obstarávacia cena obchodného podielu a zmenky prevyšujúca príjem [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona]	-	-
+ Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa §19 ods.2 písm. l)	52,68	137,44

:		
+ Príspevky združeniam právnických osôb nad rámec § 19 ods. 3 písm. n) zákona	-	-
+ Rozdiel medzi hodnotou alebo cenou obstarania pohľadávky a nižším príjmom z prijatej úhrady [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona]	-	-
+ Odplaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce príjem z tejto pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]	-	-
+ Výdavky na reprezentáciu s výnimkou reklamných predmetov podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona		
+ Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona]	-	-

+ Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]	-	
+ Tvorba opravných položiek neuznaná za daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]		816
+ Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona	1033,82	-
+ Daňovo neuznané odpisy pri nesplnení podmienok finančného prenájmu (rozdiel medzi odpismi uplatnenými podľa § 26 ods. 8 zákona a odpismi podľa § 27 alebo § 28 zákona za celú dobu trvania finančného prenájmu)	-	-
+ Výdavky vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahŕňané do základu dane	-	-
+ Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	402,29	968,28
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods.7 zákona	-	-
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona)	-	-
- Príjmy oslobodené od dane podľa §13 zákona	-	-
- Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona, rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52 ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona		
- Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve	-	-

- Sumy podľa § 17 ods.21 zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva	-	-
- Sumy podľa § 17 ods.21, § 19 ods 4 a § 52 ods. 12 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	1767,13	-
- Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§17 ods. 13 zákona)	-	-
Základ dane	7271,28	29526,33
Odpočet daňovej straty	-	-
Upravený základ dane	7271,28	29526,33

Dan : 1599,68

Zaplatené preddavky 6495,80

Dan na úhradu: 1599,68

*

Ostatné body povinnej prílohy DP nespĺňajú obsahovú náplň