

A. Informácie o účtovnej jednotke

'a) Obchodné meno:
ZEPA Montage, s. r. o.

Sídlo:
Nižný Kelčov 561
023 55 Vysoká nad Kysucou

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 24. 9. 2007 v zmysle príslušných ustanovení z.č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník.

Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra: 28.09.2007
(Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 19548/L)

b) Opis hospodárskej činnosti:

- zámočníctvo
- zhotovenie jednoduchých kovových konštrukcií a výrobkov z kovu
- dokončovacie práce hotových kovových výrobkov jednoduchým ručným opracovaním alebo pomocou drobnej ručnej mechanizácie
- montáž, demontáž lešenia
- demolácie, búracie práce, príprava staveniska, terénne úpravy
- izolácie proti vode a zemnej vlhkosti
- montáž sadrokartónu
- montáž, údržba a rekonštrukcie elektrických zariadení

'd) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

b) Účtovná závierka spoločnosti 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, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

c) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa: 27. 12. 2016.'

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia
Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Miroslav Zeman	3320	50	50	0
Roland Paul	3320	50	50	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Spolu	6640	100	100	0

'Konatelia:

- Miroslav Zeman
- Roland Paul

Za spoločnosť konajú vo všetkých veciach konatelia spoločne. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj podpis konatelia spoločnosti s uvedením svojho mena a funkcie.'

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

c) Pri oceňovaní majetku a záväzkov firma v plnom rozsahu vychádzala zo Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., § 24,25,26,27 v znení neskorších predpisov.

V podstate zásoby, hmotný a nehmotný investičný majetok sú oceňované nadobúdacou cenou, účtovanou dodávateľom vrátane nákladov na dopravu, balenie, montáž, colné poplatky, súvisiace správne poplatky a pod. Hmotný a nehmotný investičný majetok zhotovený vo vlastnej réžii je oceňovaný cenou, ktorá zahŕňa všetky náklady spojené s ich zhotovením a uvedením do prevádzky. V roku 2016 sa nevyskytol prípad, kedy by bol majetok ocenený reprodukčnou obstarávacou cenou.

Pohľadávky sú oceňované menovitou hodnotou.

Krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou.

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

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.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku. Výdaj valút z pokladnice (vedená v CZK) na úhradu výdavkou v hotovosti (úhrada záväzkov, nákupy, výmena CZK na eurá, prevod valút na devízový účet a pod.) účtovná jednotka v roku 2016 ocenila cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z peňažných prostriedkov v rovnakej cudzej mene v pokladnici.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

d) V roku 2016 firma vlastnila odpisovaný dlhodobý hmotný majetok, nevlastnila odpisovaný dlhodobý nehmotný majetok. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Firma v roku 2013 uzatvorila úverovú zmluvu pri nákupe osobného vozidla JEEP Cherokee a pri tejto príležitosti uzatvorila Zmluvu o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva, ktorej predmetom je uvedené osobné vozidlo.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 Eur (do 28.2.2009:996 Eur) a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Hmotný majetok okrem zásob a pozemkov sa pre daňové účely odpisuje formou rovnomerných odpisov. Rovnomerný spôsob odpisovania je uplatnený aj pre účely účtovníctva. Pri vypracovávaní tohto odpisového plánu sme vychádzali z faktu, že majetok využívaný pre účely našej firmy sa bude opotrebovávať pomerne rovnomerne. Evidencia odpisov pre daňové i pre účely účtovníctva je jednotná a je vedená na kartách HIM. Doba odpisovania majetku plne korešponduje s § 26, odst. 1/ Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov. Použité sadzby plne korešpondujú s § 27, odst. 1/ Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov.

e) V roku 2016 nebola spoločnosti poskytnutá žiadna dotácia na obstaranie majetku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Finančné účty:

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

K 31.12.2016 nie sú vedené žiadne pohľadávky voči majiteľom firmy ani voči zamestnancom.'

5. 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 i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20975,58	106926,12	0	0	0	0	0	127901,7
Prírastky	0	0	26310,61	0	0	0	0	0	26310,61
Úbytky	0	0	28631,49	0	0	0	0	0	28631,49
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20975,58	104605,24	0	0	0	0	0	125580,82
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5311	80871,48	0	0	0	0	0	86182,48
Prírastky	0	525	20196	0	0	0	0	0	20721
Úbytky	0	0	28631,49	0	0	0	0	0	28631,49
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5836	72435,99	0	0	0	0	0	78271,99
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15664,58	26054,64	0	0	0	0	0	41719,22
Stav na konci účtovného obdobia	0	15139,58	32169,25	0	0	0	0	0	47308,83

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	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20975,58	106926,12	0	0	0	0	0	127901,7
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20975,58	106926,12	0	0	0	0	0	127901,7
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4786	64407,48	0	0	0	0	0	69193,48
Prírastky	0	525	16464	0	0	0	0	0	16989
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5311	80871,48	0	0	0	0	0	86182,48
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16189,58	42518,64	0	0	0	0	0	58708,22
Stav na konci účtovného obdobia	0	15664,58	26054,64	0	0	0	0	0	41719,22

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1078,79

'Firma v roku 2013 uzatvorila úverovú zmluvu pri nákupe osobného vozidla JEEP Cherokee a pri tejto príležitosti uzatvorila Zmluvu o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva, ktorej predmetom je uvedené osobné vozidlo. OC automobilu je 51881,79 Eur. Odpis majetku v roku 2016 bol vo výške 12971,00 Eur. Záväzok z titulu nesplatenej istiny je vedený na účte 479002 a jeho zostatok k 31. 12. 2016 je vo výške 0,00 Eur. V roku 2016 boli zaplatené všetky splátky podľa splátkového kalendára a úverová zmluva bola k 31.12.2016 zaplatená.'

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť k 31. 12. 2016 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	85224,75	60937,94	146162,69
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1178,93	0	1178,93
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	86403,68	60937,94	147341,62

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	58937,94	78270,5
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	88403,68	72786,5
Krátkodobé pohľadávky spolu	147341,62	151057
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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	27242,96	0
Bežné bankové účty	30192,59	11185,57
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	57435,55	11185,57

22. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2467,73	580,92
Poistenie majetku-atutomobily,motocykel,štvorkolka	423,11	528,09
Antivírusový program NOD,Security,ost.	2044,62	52,83
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

K 31. 12. 2016 je vedený v evidencii firmy záväzok voči spoločníkovi firmy p. Miroslavovi Zemanovi z titulu pôžičky finančných prostriedkov (účet 365001) vo výške 56028,04 Eur, pôžička bola poskytnutá na výplatu poddod. prác živnostníkom.

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	28579,58
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	28579,58
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	28579,58

O preúčtovaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 28579,58 Eur (účtovný zisk) rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti dňa 27.12.2016.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
323	170	0	170	0	0
Vyhotovenie ÚZ,DP 2014	170	0	170	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	11396	9702,54
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	104534,36	89042,8
Krátkodobé záväzky spolu	115930,36	98745,34
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	1642,12
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	1642,12

V roku 2016 firma navýši základ dane o nezaplatené záväzky k 31.12.2016 a to o 30% z nezaplatenej sumy 9506,00 Eur a to je 2851,80 Eur-vid' §17 odsek 27 ZDP.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Úver-predm.úveru-JEEP Cherokee	Eur	0	07.02.2016	0	1642,12
		0		0	0
		0		0	0
Krátkodobé pôžičky					
Krátk.pôžička finančných pros.		0	do 1 roka	56028,04	41547,88
		0		0	0
		0		0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
		0		0	0
		0		0	0

'Firma dňa 5.2.2013 uzatvorila úverovú zmluvu pri nákupe osobného vozidla Jeep Grand Cherokee.
Istina úveru k 31.12.2016 bola splatená - vid' účet 479002.
Doba splácania úveru: 36 mesiacov
Splatnosť poslednej splátky úveru: 7. 2. 2016'

H. Informácie o výnosoch

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

Názov položky	Typ výrobkov, tovarov, služieb Zámočnícke a montážne práce		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Rakúsko, Nemecko	727728,71	464602,57	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	727728,71	464602,57	0	0	0	0

Práce boli uskutočnené na území Rakúska, Nemecka, ale firma robila aj montážne práce pre rakúsku firmu Team 24 na Volkswagen Bratislava vo výške 383975 Eur

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácií nákladov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	416,67	410,13
Poistné plnenie -Jeep Cherokee	0	410,13
Predaj vozidla Škoda Octavia	416,67	0
	0	0
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1,77	6,16
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1,77	6,16
Prijaté úroky (banka)	1,77	6,16
Ostatné	0	0
	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah slebo výskyt:	0	0
	0	0
	0	0

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 výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	727728,71	464602,57
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	418,44	416,29
Čistý obrat celkom	727728,71	464602,57

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:	647958,81	399111,59
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	647958,81	399111,59
Poddodávky-práce	623769,37	387440,52
Pracovné cesty-stravné	1429,65	3028,65
Opravy,ostatné služby	1555,18	2358,71
Účtovnícke práce	1801,5	2061
Nájom,telefóny,ubytovanie	19403,11	4222,71
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	33862,2	27423,04
Spotreba mat.-PHM, réžia,KP	12410,33	9602,54
Odpisy majetku	20721	16989
Dane a poplatky	664,2	725
Ostatné-dary, pokuta DÚ	0	8,17
Osobné náklady	66,67	98,33
Finančné náklady, z toho:	1506,09	1451,14
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	0	0
Poistenie majetku	1332,93	1286,3
Ostatné-popl.banky,úroky	173,16	164,81
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0
	0	0
	0	0

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	44820,05	x	x	37033,09	x	x
teoretická daň	x	9860,41	22	x	8147,27	22
Daňovo neuznané náklady	3012,78	662,81	22	2171,24	477,67	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-1,77	-0,39	22	-6,16	-1,35	22
Umorenie daňovej straty	-778,15	-171,19	22	-778,15	-171,19	22
Spolu	47052,91	10351,64	22	38420,02	8452,4	22
Splatná daň z príjmov	x	10351,93	0	x	8452,4	22
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	10351,93	22	x	8452,4	22

'Spoločnosť' v roku 2016 dosiahla kladný daňový hospodársky výsledok vo výške 47831,06 Eur, využila možnosť odpočítať daňovú stratu z roku 2010-2013 (1/4 zo sumy 3112,60 Eur-778,15 Eur), po odpočítaní straty jej vznikla povinnosť zaplatiť daň vo výške 10351,64 Eur, avšak za rok 2016 platila preddavky na daň vo výške 8462,79 Eur, po odčítaní preddavkov jej vznikol nedoplatok na daň z príjmov vo výške 1888,85 Eur.

Rozdiel medzi hospodárskym výsledkom účtovným a daňovým tvoria nasledovné položky daňového priznania:

Riadok 130 DP

- spotr. pohonných látok - paušálne výdavky vo výške 80% + DPH	59,72 Eur
- DPH zo služieb zaplatených v zahraničí	0,00 Eur
- telefónne popl. - nedaňové	101,26 Eur
- dary (darc. SMS cez mob.operátora)	0,00 Eur

Riadok 180 DP

- 30% z neuhradených záväzkov (už zúčtovaných v nákladoch) k 31.12.2016, viac ako 720 dní po splatnosti zo sumy 9506 Eur	2851,80 Eur
--	-------------

Riadok 240 DP

- prijaté úroky na bankový účet už zdanené	1,77 Eur
--	----------

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	51881,79	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Nákup osobného vozidla Jeep Cherokee, ktoré sa spláca prostredníctvom úveru Credium Slovakia, a.s. K 31.12. 2016 bol úver na Jeep Cherokee splatený, spoločnosť ku konci roka 2016 nemá žiaden podmienený záväzok.

P. Prehľad zmien vlastného imania

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

Tabuľka č. 1

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	6640	0	0	0	6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	99917,69	28579,58	0	0	128497,27
Nerozdelená strata minulých rokov	31646,02	0	0	0	31646,02
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	34468,12	0	0	34468,12
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

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	6640	0	0	0	6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	68755,85	31161,84	0	133,27	99917,69
Nerozdelená strata minulých rokov	31646,02	0	0	0	31646,02
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	28579,58	0	0	28579,58
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0