

Obchodné meno: GREET Slovakia, s.r.o.
 Sídlo: J.Kozáčka 29/2068 Zvolen
 IČO: 36640506
 DIČ: 2022054408

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za spoločnosť GREET Slovakia, 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: Bc.Richard Šmálik

Spoločníci: Bc.Richard Šmálik s upísaným vkladom 5 312 €, z toho splatené 5 312 €. Rastislav Štork s upísaným vkladom 1 328eur, z toho splatené 1 328 eur

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	Zamestnanci k 31.12.2016	Zamestnanci k 31.12.2015
1. Priemerný počet	1	1
2. Mzdové náklady (521, 522)	2580	829
3. Odmeny členom orgánov spol. (523)		
4. Nákl. na Soc. zabezp. (524,525,526)	658	213
5. Sociálne náklady (527, 528)	15	
Osobné náklady spolu (súčet 1 až 5)	3253	1042

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
Os.auto	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	90409	7938	82471	56090
<i>Neobežný majetok</i>	12700	7938	4762	7937
<i>Dlhod.HM</i>	12700	7938	4762	7937
Samost.HVa SHV				
poznámky Úč PODV 3- 01				

<i>Obežný majetok</i>	77544		77544	48057
Zásoby	37742		37742	19081
Krátkodobé pohľ.	29091		29091	
Odberatelia (311)				19360
Posk.predd.(314)	-		-	-
Pohl'.voči spol.				
Daň.pohl'. (341)				
Iné pohľ.				
<i>Finančné účty</i>	10711		10711	9616
Peniaze (211)	1206		1206	670
Účty v bankách (221)	9505		9505	8946
<i>Časové rozlíšenie</i>				
Príjmy BO (385)				
Náklady BO (381)	165		165	96

Údaje vykázané na strane pasív súvahy v celých €

Strana pasív	2016	2015
Spolu VI a Závazky	82471	56090
<i>Vlastné imanie</i>	23959	11973
Základné imanie (411)	6640	6640
<i>Ost. kapitálové fondy (413)</i>		
Zákonný rezervný fond (421)		
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	5333	1847
Neuhradená strata min.rokov (429)		
HV za účt.obdobie	11986	3486
<i>Závazky</i>	58512	44117
<i>Rezervy</i>		
Dlhodobé záväzky	4048	6387
Dlh.záv.z obch.styku (479)		6387
Záväzky zo SF (472)		
<i>Krátkodobé záväzky</i>		
Dodávatelia (321)	4033	1202
Prijaté preddavky (324)		
Ostatné záv.(325)		
Nevyf.dodávky (326)		
Záväzky voči spol.(365)	43104	26084
Záväzky voči zamest. (331)	184	172

Závazky zo soc.poist.(336)	70	65
Daň.závazky (341,342,343)	4897	4085
Daň.závazky (345)		
Iné závazky (379)		

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)			
Nedeliteľný fond (422)			
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	5333	1847	
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-	-	
HV bežného účtovného obdobia	11986	3486	

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	5333
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	5333
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	29090
Pohľadávky po lehote splatnosti	-
Záväzky do lehoty splatnosti	1624
Záväzky po lehote splatnosti	-

b) Záväzky zo sociálneho fondu :

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Stav sociálneho fondu k 1.1.	-	-
Tvorba	15	
Čerpanie		
Stav sociálneho fondu k 31.12.	15	-

Výnosy spoločnosti

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	2016	2015
1. Výnosy z bežnej činnosti		
1.1. Tržby za predaj tovaru	258276	152903
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	-	-
1.3. Tržby za predaj služby	-	
1.4. Tržby z predaja DM		
1.5. Ostatné prevádzkové výnosy		18
1.6. Finančné výnosy	3	
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	258279	152922

Náklady spoločnosti

Druh nákladu	Hodnota v EUR	
	2016	2015
Prevádzkové N	20763	9591
Náklady na obstaranie tovaru (504)	159207	95358
Spotreba energie		
Služby	56592	36679
Osobné náklady	5253	1042
Dane a poplatky	123	184
Odpisy	3175	3175
Zostatková cena pred.DM		
Ostatné N	816	
Finančné Náklady	1401	1688
úroky		
Ostatné N		
Daň z príjmov z bež. činn. (591)	960	960
SPOLU	246292	149436

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	+12946,33	+4446,42
+ 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	-	-
+ Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona	714,79	908,95
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 19 ods. 4 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	620,92	83,92
+ Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku	-	-
+ 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. 27 zákona) r.180 DP /neuhr.záväzky/	-	-
+ 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) 1)	90,27	437,30
+ 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]	-	-
poznámky Úč PODV 3- 01 IČO: 36640506 DIČ:2022054408		
+ 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]	-	
+ Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona	-	-
+ 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	624,52	471,65
- 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		0,51
- 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	83,92	-
- 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	14198,12	5438,78
Odpočet daňovej straty	4094,51	4094,51
Upravený základ dane	10103,61	1344,27

Pripočítat.položky : nadspotreba phm

Majetok súkr.charakteru -20%

Neuhradený nájom do 31.12

Pokuta DU

Neuhr.účtovná evid.do 31.12

Odpočítat.položky: zaplatený nájom

Umorenie strát za rok 2010 + rok 2012 spolu : 9892,64 v pomere ¼

Umorenie straty za r.2014..... 6485,42 v pomere ¼

Zápočet daňová licencia r.2014 : Eur 960,-

r.2015 Eur 302,79

*

Ostatné body povinnej prílohy DP nespĺňajú obsahovú náplň