

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KPT, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 1. augusta 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 17. decembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 4693/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- automatizované spracovanie údajov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- prenájom hnuteľných vecí
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 4.5.2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 2.6.2016.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti KPT z 09.09.2014 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo
Ing. Martin Žigo – predseda predstavenstva
Ing. Miroslav Pajchl – člen predstavenstva
Ing. Peter Lempel – člen predstavenstva

Dozorná rada
Ing. Peter Stryček
Ing. František Sás
Ing. Eliška Mareková

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ENGIE Services a.s.	33 193	100	100	-
Spolu	33 193	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A. (predtým GDF SUEZ ENERGIE SERVICES S.A), 1 Place des Degres, 92800 Puteaux, Francúzska republika. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Ocenené práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 a 20	lineárna	5 a 8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	3 a 4	lineárna	33,3 a 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť k 31.12.2016 neevidovala žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a bezprostredne predchádzajúceho roku je uvedený v tabuľke na strane 6-7.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených požiarom, víchrícou, krádežou a živelnou pohromou na sumu 237 617 Eur.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	2	8	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	2	1	9	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

KPT, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.16									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 410	28 499	234 555	0	0	0	0	0	352 464
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	89 410	28 499	234 555	0	0	0	0	0	352 464
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 930	169 198	0	0	0	0	0	174 128
Prírastky	0	2 321	26 514	0	0	0	0	0	28 835
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	7 251	195 712	0	0	0	0	0	202 963
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	89 410	23 570	65 356	0	0	0	0	0	178 336
Stav na konci účtovného obdobia	89 410	21 248	38 843	0	0	0	0	0	149 501

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

KPT, a.s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.15									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 410	28 500	166 424	0	0	0	0	0	284 334
Prírastky	0	0	68 130	0	0	0	0	0	68 130
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	89 410	28 500	234 554	0	0	0	0	0	352 464
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 608	131 628	0	0	0	0	0	134 236
Prírastky	0	2 322	37 570	0	0	0	0	0	39 892
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	4 930	169 198	0	0	0	0	0	174 128
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	89 410	25 892	34 796	0	0	0	7 812	0	150 098
Stav na konci účtovného obdobia	89 410	23 570	65 356	0	0	0	0	0	178 336

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Stav opravnej položky k 31.12.2016
	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>2</td><td>8</td><td>2</td><td>1</td><td>8</td></tr></table>							3	5	8	2	8	2	1	8
3	5	8	2	8	2	1	8								
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0					

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky 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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	17 815	0	17 815
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 815	0	17 815
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	291 553	60	291 613
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	262 100	0	262 100
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	194 500	31 858	226 358
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	30 839	0	30 839
Iné pohľadávky	159	0	159
Krátkodobé pohľadávky spolu	779 151	31 918	811 069

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky 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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	17 596	0	17 596
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 596	0	17 596
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50 512	108	50 620
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	130 624	70 706	201 330
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	320 995	41 452	362 447
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	192	0	192
Krátkodobé pohľadávky spolu	502 323	112 266	614 589

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2016	31.12.2015
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 918	112 266
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	779 151	502 323
Krátkodobé pohľadávky spolu	811 069	614 589
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 815	17 596
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 815	17 596

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	269	251
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	117 607	386 897
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	117 876	387 148

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	89	1 723
Poistné	89	1 446
Ostatné	0	277
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23	0
Elgas dobropis	23	0
Spolu	112	1 723

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 350	0	0	0	1 350
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	1 350	0	0	0	1 350
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 350	0	0	0	1 350
 Krátkodobé rezervy, z toho:	 10 657	 10 610	 10 552	 105	 10 610
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	733	626	733	0	626
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	733	626	733	0	626
 Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	8 004	8 064	7 899	105	8 064
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 920	1 920	1 920	0	1 920
	9 924	9 984	9 819	105	9 984

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	1350	0	0	0	1 350
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	1350	0	0	0	1 350
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1350	0	0	0	1 350
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 815	10 657	9 402	1 413	10 657
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	891	733	891	0	733
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 920	0	1 920	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 811	733	2 811	0	733
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	8 004	8 004	6 591	1 413	8 004
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	1 920	0	0	1 920
	8 004	9 924	6 591	1 413	9 924

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, na odmeny a na overenie účtovnej závierky. Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu jedného roka a dlhodobé rezervy do piatich rokov.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti	109 426	15 695
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	293 897	445 178
Krátkodobé záväzky spolu	403 323	460 873
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 263	32 043
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	17 263	32 043

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 osobného auta a nakladača Merlo. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016			31.12.2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	15 056	16 615	0	20 101	31 672	0
Finančný náklad	529	227	0	1 023	757	0
Spolu	15 585	16 842	0	21 124	32 429	0

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej dane z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	
daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	13 839	9 278
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	
daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	70 992	70 703
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	17 815	17 596
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-219	-12 992
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 17 815 EUR súvisí najmä s rozdielom zostatkových cien účtovných a daňových dlhodobého hmotného majetku, rezervy na bonusy, služieb za audit a neuhradených záväzkov za poradenstvo.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	371	306
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	485	292
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>485</i>	<i>292</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>208</i>	<i>227</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	648	371

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Spoločnosť k 31.12.2016 nemá žiadne úvery.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	služby		tovar		vlastné výrobky		Spolu	
a	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016 h	2015 i
Slovenská republika	213 184	224 925	2 726 257	3 091 573	0	6 161	2 939 441	3 322 659
Česká republika	0	0	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	213 184	224 925	2 726 257	3 091 573	0	6 161	2 939 441	3 322 659

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6	1 497
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Iné (refakturácie, poistné náhrady)	6	1 497
Finančné výnosy, z toho:	9	30
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>9</i>	<i>30</i>
Výnosové úroky	9	29
Kurzové rozdiely	0	1

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>5</td><td>8</td><td>2</td><td>8</td><td>2</td><td>1</td><td>8</td></tr></table>							3	5	8	2	8	2	1	8
3	5	8	2	8	2	1	8								
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>1</td><td>6</td><td>2</td><td>1</td><td>9</td><td>1</td><td>0</td></tr></table>	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0				
2	0	2	1	6	2	1	9	1	0						

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorov [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	6161
Tržby z predaja služieb	213 184	224 925
Tržby za tovar	2 726 257	3 091 573
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	0
Čistý obrat spolu	2 939 441	3 322 659

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	150 583	149 185
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 250</i>	<i>3 200</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 200	3 200
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	50	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>147 333</i>	 <i>145 985</i>
Management fee	113 406	111 420
Doprava	0	0
Nájomné	21 396	13 361
Opravy	6 501	14 302
Spracovanie drevnej hmoty, nakládka štiepky	1 760	220
Právne a ekonomické poradenstvo	880	2 088
Ostatné	3 390	4 594
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 3 396	 2 774
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0
Poistné	2 641	2 730
Ostatné	755	44
 Finančné náklady, z toho:	 1 181	 1 849
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 181</i>	 <i>1 849</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	1 023	1 413
Bankové poplatky	158	160
Iné	0	276

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 2 8 2 1 8

DIČ

2 0 2 1 6 2 1 9 1 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	561 282		100,00 %	599 291		100,00 %
teoretická daň		123 482	22,00 %		131 844	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	75 342	16 575	2,95 %	69 827	15 362	2,56 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-69 362	-15 260	-2,72 %	-10 328	-2 272	-0,38 %
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné (kredit.uroky-zrážk.daň)	9	2	0,00 %	29	5	0,00 %
Spolu	567 271	124 799	22,23 %	658 819	144 939	24,19 %
Splatná daň z príjmov		124 799	22,23 %		144 939	24,19 %
Odložená daň z príjmov		-219	-0,04 %		-12 992	-2,17 %
Celková daň z príjmov		124 580	22,20 %		131 947	22,02 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	848	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má prenajaté kancelárske priestory od spoločnosti ENGIE Services a.s. a skladové priestory od spoločnosti Agria.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má prenajaté kancelárske priestory od spoločnosti ENGIE Services a.s. a skladové priestory od spoločnosti Agria.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 178 EUR (v roku 2015: 5178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 983 EUR (v roku 2015: 3054 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2016			Časť 1 - rok 2016		
a	Časť 2 - rok 2015			Časť 2 - rok 2015		
Peňažné príjmy	5 178	3 983	0	0	0	0
	5 178	3 054	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Transakcie so spriaznenými osobami			
LMT, a.s.	02	549 849	597 292
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	01	0	0
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	03	-234	1 298
Termming, a.s.	03	166	14 050
Termming, a.s.	02	417 691	942 534
Službyt, s.r.o.	02	-130 947	683 913
TEHO Moldava, a.s.	02	324 564	314 327
Engie Energie Services, SA	01	179	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Materská spoločnosť - Engie Services, a.s.			
Nákup (dohodnuté obchody)	01	125 876	116 709
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	125 876	116 709
Predaj (dohodnuté obchody)	02	1 588 094	568 305
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02	1 569 494	563 805
	03	18 600	4 500

Od 1.1.2014 došlo k zmene vlastníka spoločnosti zlúčením spoločnosti Comeron SPS, spol. s r.o. s nástupníckou spoločnosťou Cofely a.s. bez likvidácie, z toho dôvodu došlo k zmene pozície spoločnosti Cofely a.s. zo spriaznenej osoby na materskú spoločnosť. Spoločnosť Cofely, a.s. od 1.5.2016 zmenila svoj názov na Engie Services a.s.

Kód druhu obchodu:
 01 – kúpa
 02 – predaj
 03 – poskytnutie služby
 04 – obchodné zastúpenie
 05 – licencia
 06 – transfer
 07 – know-how
 08 – úver, pôžička
 09 – výpomoc
 10 – záruka
 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohl'adávky z obchodného styku	488 458	563 777
Spolu aktíva	488 458	563 777
Záväzky z obchodného styku	71 769	71 315
Spolu pasíva	71 769	71 315

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.12.2016 f
	31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e		
Základné imanie	33 193	0	0	0		33 193
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohl'adávky 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	6 639	0	0	0		6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0		-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0		-
Nerozdelený zisk minulých rokov	187 293	0	0	-		187 293
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0		-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	467 344	436 702	0	-467 344		436 702
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Vyplatené dividendy	0	0	-467 344	467 344		0
Spolu	694 469	436 702	-467 344	0		663 827

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie	33 193	0	0	0	33 193
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	187 293	0	0	-	187 293
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	431 399	467 344	0	-431 399	467 344
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	-431 399	431 399	0
Spolu	658 524	467 344	-431 399	0	694 469

Základné imanie Spoločnosti vo výške 33 193 EUR (31. decembra 2016: 33 193 EUR) tvorí:

- 1 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2016: 1 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,193 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2016 bol základný zisk vo výške 437 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2015: 467 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	467 344

Rozdelenie účtovného zisku	2015
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	467 344
Iné	0
Spolu	467 344

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 436 702 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

-vyplatenie vo forme dividend 436 702 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016**Peňažné toky z prevádzky**

	2016	2015
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	561 282	599 291
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	28 835	39 892
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Úrokové náklady (netto)	1 014	1 384
Rezervy	-47	-158
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	591 084	640 409
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	176 346	32 228
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-57 929	82 032
Peňažné toky z prevádzky	709 501	754 669

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	709 501	754 669
Zaplatené úroky	-1 023	-1 413
Prijaté úroky	9	29
Zaplatená daň z príjmov	-159 381	-105 272
Vyplatené dividendy	-467 344	-431 399
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	81 762	216 614
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	81 762	216 614
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-68 130
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	-68 130
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-269 272	148 484
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	387 148	238 664
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	117 876	387 148

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.