

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Meno spoločnosti (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11/11/2010. Dňa 09/12/2010 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Šro, vložka 89790/8. Spoločnosť sídli Dunajská 6, Bratislava 811 08, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 45 942 538.

V roku 2015 neboli uskutočnené nasledovné / významné zmeny v zápise do Obchodného registra. (Pokiaľ áno, špecifikujte). -

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prevádzkovanie cestovnej kancelárie
2. predaj leteckých prepravných služieb

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Ročná účtovná obdobie	Stredopriemerné predchádzajúce účtovné obdobie
Průmerný predpísaný počet zamestnancov	8	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	8
počet vedúcich zamestnancov	1	

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Isp podiel na zastupujúcich podieloch Vt ako na Z v %
	absolútne	v %		
OREX TRAVEL s.r.o.	200 000 EUR	100.00%	100.00%	100.00%
Spolu	200 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Isp podiel na zastupujúcich podieloch Vt ako na Z v %
		absolútne	v %		
Spolu	8	0	0%	0%	0%

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konateľ
Konateľ: Ľubomír Ševčík

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.10.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné: (Pokiaľ došlo ku zmenám, špecifikujte).

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výborné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

Goodwill záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba použitia v mesiacoch	Riadiná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktívne náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	60	20	rovnomená
Oceňovacie práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia účtíkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistennej účtíkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výborné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenotením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenotením majetku a záväzkov v smrti zmlouvy spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenotením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zariačujúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Pre opravné položky k nadobudnutému majetku, ktoré vznikli pred 1. 1. 2004 platí nasledovné:

Opravná položka k nadobudnutému majetku vznikla v roku 200X ako rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou časti podniku nadobudnutého v rámci privatizácie, kúpou, vkladom a cenou uznanou valným zhromaždením. Proverenie takto získaného majetku bola časť opravných položiek k nadobudnutému majetku zúčtovaná ako zvýšenie zostatkovej ceny príslušných zložiek majetku. (Prípadne rozvieste.) V súvahu je táto opravná položka vykazovaná v riadku oceňovacieho rozdielu k nadobudnutému majetku.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba použitia v mesiacoch	Riadiná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	240	5	rovnomená
Stroje, prístroje a zariadenia	48	25	rovnomená
Dopravné prostriedky	48	25	rovnomená
Inventár	72	16,67	rovnomená
Iný dlhodobý hmotný majetok	72	16,67	rovnomená

V prípade prechodného zníženia účtíkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistennej účtíkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Cenné papiere určené na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania na verejnom trhu s cieľom dosahovať zisk z cenových rozdielov v krátkodobom, maximálne ročnom horizonte. Cenné papiere držané do doby splatnosti sú cenné papiere, ktoré majú stanovenú splatnosť a spoločnosť má úmysel a schopnosť držať ich do doby splatnosti. Cenné papiere a podiely realizovateľné sú cenné papiere a podiely, ktoré nie sú cennými papiermi určenými na obchodovanie, cennými papiermi držanými do doby splatnosti ani majetkovou účasťou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridružennej spoločnosti metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na úžit vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku
- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kúpnu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhová hodnota nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami a použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob), s použitím pomerných cien a oceňovacích rozdielov kváleným aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, sľúdz.). Príjazy zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú spôsob oceňovania.

V prípade prechodného zníženia účtíkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako (výber relevantné):

- pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,
- posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napr. odpracované hodiny, počet ukončených operácií,
- dokončenie niektorých častí zákazky, napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí domu.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa znížené výnosy v sume vynaložených znížených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

O zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj sa účtuje na základe posúdenia indikátorov priebežného transferu zhotoviteľom, pričom rozhodnutie zhotoviteľa o existencii priebežného transferu, zhodnotenie a opis indikátorov sa uvádzajú v poznámkach účtovnej závierky.

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa oceňuje metódou percenta dokončenia alebo metódou nulového zisku.

g) Pohľadávky

O zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj sa účtuje na základe posúdenia indikátorov priebežného transferu zhotoviteľom, pričom rozhodnutie zhotoviteľa o existencii priebežného transferu, zhodnotenie a opis indikátorov sa uvádzajú v poznámkach účtovnej závierky.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, hovorí sa o opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti a účtovným obdobím.

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, hovorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahou z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti a účtovným obdobím.

1) Vlastné image

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisieho úžia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisie ázió. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené nepožičanými či napeňaženými vkladmi nad hodnotu základného imania, daňmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond podľa

ml Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

г) **Угрозы**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zľátky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Popíšte stručne spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti a o výnosoch z neobvyklých činností.

c) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú strategii útornej jednotky v riadení rizik,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú znásy reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovaniu rizik, pripadne celkový znásy reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov v rozptále 80 až 125 % znásy reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovaniu rizik. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zvažuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dnu zostavenia riadnej útornej zvierky, minimálne útornej zvierky alebo priebežnej útornej zvierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak derivatív nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržná cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania a prekúčateľný údaj (napríklad kurz Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzinárodného trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúry). Ak sa odobry odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote nešpecifikuje, ale nie je zrejme, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na fuzekovej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovací majetok a záväzky, ak sa zabezpečovacia derivatá obchodujú na verejných burzách a ak sa zmeny reálnych hodnôt dajú zistiť odlišne z verejných burz, alebo ak je zabezpečovací derivat významnou časťou celkového portfólia, sú derivatový obchod uzatvorený podla uzavretých výnosov najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, alebo do konca súdneho účtovného obdobia v prípade príslušného účtu výnosov účtujúceho riadené o zmenách reálnych hodnôt zabezpečovacieho majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivatách.

p) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozšľagu.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu.

Majetok obstaraný formou operačného lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operačného lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznatelné náklady a nezdafňované výnosy. Odložené dane (odložené daňové pohľadávky a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

r) Dotácie/investičné peniahy

Pokiaľ existujú, popísať druh a podmienky.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období "alebo"
Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume EUR xxx s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceňovacie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Pešný/úplná predávateľ na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprerušované predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceňovacie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Pešný/úplná predávateľ na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je priznané záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka ošetrované právo a rovnako	

Informácie o výkonnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške ____ EUR,
- neaktívne náklady na vývoj vo výške ____ EUR,
- aktívované náklady na vývoj vo výške ____ EUR.

V aktívovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a získanost týchto projektov. Tieto náklady zahŕňajú (stručný popis):

V roku 2016 a 2015 spoločnosť získala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok vo výške ____ EUR a ____ EUR.

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill ktorý vznikol v roku YYYY z (stručný popis):

Popis iného dlhodobého nehmotného majetku, ak je to potrebné.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Poznamky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Priprawy								0
Ubytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Priprawy								0
Ubytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Priprawy								0
Ubytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Poznamky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			13 332					0
Priprawy								0
Ubytky			13 332					0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 222					0
Priprawy			660					0
Ubytky			2 778					0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Priprawy								0
Ubytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je sťažené zložité právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo a nemôže na ňu nájsť	

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku vo výške _____ EUR vznikol nadobudnutím _____ v roku _____. Do nákladov, resp. výnosov bol v roku 2016 a 2015 zahrnutý odpis oceňovacieho rozdielu k nadobudnutému majetku vo výške _____ EUR a _____ EUR.

V roku 2015 a 2016 spoločnosť získala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok vo výške _____ EUR a _____ EUR.

Z dlhodobého hmotného majetku spoločnosti k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 sa užíva položky (_____) atď.) v obstarávacej cene (v prípade, že je výjamačne, úroveň spôsob stanovenia reprodukčnej oislařovacej ceny) _____ EUR a _____ EUR a s opravkami v hodnote _____ EUR a _____ EUR nepoužívali alebo boli určené na predaj alebo na rekonštrukciu.

V prípade, že existujú vecné bremená, popíšte ich.

Posistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni _____ Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým _____ Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na číslach SR vo výške _____ EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko požiadovania vecí a prerušenia prevádzky je _____ EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky új v kons. účtoch	Ostatný DFM	Pôžičky s dobov splatnosťou najviac jeden rok	Ostatný DFM	Pokrytá predbežná na DFM	
Prírodné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Prechody									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Prechody									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky új v kons. účtoch	Ostatný DFM	Pôžičky s dobov splatnosťou najviac jeden rok	Ostatný DFM	Pokrytá predbežná na DFM	
Prírodné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Prechody									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Prechody									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je priznané záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo k nem nakladať	

Pokiaľ nie je finančný majetok ocenený reálnou hodnotou či metódou váznaného imania, uviesť dôvody a dopady iného použitého ocenenia.

Opravné položky predstavujú hlavne dôvody vyvodenia.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Dlhodobá mena a sifio spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na Zv v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Ostatné účtovné jednotky					
Účtovná jednotka s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podmiely					
Ostatovaný DFM na účely vykonania výplvy v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	0

Spoločnosť má zmluvu _____, ktorá stanovuje rozhodovacie práva spoločnosti bez ohľadu na výšku uvedeného podielu vlastníctva. (Popíšte)

Spoločnosť uzavrela ovládajúcu zmluvu s ovládanými spoločnosťami (vyplíť kľúč), zmluvu o prevode zisku so spoločnosťami (uviesť názov), z tejto zmluvy vyplýva povinnosť _____

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyhradené dlhové CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov						0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						0
Do splatnosti do jedného roka vrátane						0
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	0	0	0	0	0

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyhradené pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

Na dlhodobý finančný majetok k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 v zostatkovej hodnote _____ EUR bolo priznané záložné právo na krytie úveru od _____ banky, a.s. (poznámka doplniť číslo).

5. ZÁSOBY

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkobrádkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovuje vedenie spoločnosti na základe (popis).

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Matériál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zverolená					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Pracovná predbežná na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo a ním nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo a ním nakladať	

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výkonnostné náklady za vykonanú prácu na zákazkovú výrobu		
Upravené náklady podľa stupňa dokončenia alebo metódou ručného zisku		
Suma prijatých predbežných		
Suma zadaných platieb		

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výkonnostné náklady za vykonanú prácu na zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj		
Upravené náklady podľa stupňa dokončenia alebo metódou ručného zisku		
Suma prijatých predbežných		
Suma zadaných platieb		

7. POHĽADÁVKY

Informácie 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 menova z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					0
Pohľadávky voči DÚJ a MUJ					0
Ostatné pohľadávky vrátane kone. celku					0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a zriaďovateľom					0
Ine pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

K pohybným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2015 vytvorené opravné položky na základe podľa tvorby OP.

V roku 2016 a 2015 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške _____ EUR a _____ EUR (pokiaľ sú významné).

Iné pohľadávky tvoria kladné reálne hodnoty ohrozených derivátov (poznámka doplniť číslo).

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka doplniť číslo).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehota splatnosti	Po lehota splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MUJ			0
Ostatné pohľadávky vrátane konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a zriaďovateľom			0
Ine pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	387 040		387 040
Pohľadávky voči DÚJ a MUJ			0
Ostatné pohľadávky vrátane konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a zriaďovateľom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 434		2 434
Ine pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	390 010	0	390 010

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých sa obmedzene právo ním naskladá	x	

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Požiadavka, cenový	912	7 824
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	317 450	247 535
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Požiadavka na cestu		
Spolu	318 362	255 359

Spoločnosť má otvorený kontokorrentný účet v _____, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky _____ EUR. K 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) _____ EUR a _____ EUR a v súhrne je vykázaný ako krátkodobý bankový úver (poznámka doplniť číslo).

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na účelové financovanie					0
Celkové CP na obchodovanie					0
Emisné kúby					0
Celkové CP so splatnosťou do jedného roka držane do splatnosti					0
Celkové realizovateľné CP					0
Odstavené krátkodobého finančného majetku					0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Nová OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zápisu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyvrátenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Celkové realizovateľné CP					
Odstavené krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárskosti bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na účelové financovanie			
Celkové CP na obchodovanie			
Emisné kúby (komodity)			
Celkové realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období zúčtované, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobých, z toho:	4 259	429
mob. internet, energi	937	626
služby		
zostáva	5 383	
Príjmy budúcich období zúčtované, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobých, z toho:		

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENÁJIMATEĽOM)

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splátnosť			Splátnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
suma						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 1 podielu, vo výške 200 000.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 179
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Podiel do zálohového rezervného fondu	
Podiel do škrtových a ostatných fondov	
Podiel do sociálneho fondu	
Podiel na zvýšení základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0 179
Rozdelenie podielu na zisk spoločnosti členom	
Iné	
Spolu	5 179

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Do zálohového rezervného fondu	
Do škrtových a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločnosti členom	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Funkcia	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Účtovné rezervy, z toho:					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 650	900	-1 650		900
účtovná záveria	600	600	-600		600
nerozpísané dovolienky	854	229	-854		229
sociálne a zdravotné poistenie	241	80	-241		80
					0
					0
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Funkcia	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Účtovné rezervy, z toho:					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 650	1 525	-1 650		900
účtovná záveria	600	600	-600		600
nerozpísané dovolienky	777	654	-777		654
sociálne a zdravotné poistenie	273	241	-273		241
					0
					0
					0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu popis každej z rezerv a predpokladaný rok použitia.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežná účtovná obdoba	Bezprostredne predchádzajúca účtovná obdoba
Odlisodobé záväzky spolu	989	1 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	989	1 086
Krátkodobé záväzky spolu	473 192	464 202
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	473 192	464 202
Záväzky po lehote splatnosti		

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa:

Záväzok	Zostatok v roku 2018 (EUR)	Posledná záležitosť

Iné dlhodobé záväzky tvoria záporné reálne hodnoty otvorených derivátov (poznámka doplní číslo).

Záväzky voči spriazeným osobám (poznámka doplní číslo).

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú záležitosť vzniknutú v roku 199X/200X do nasledujúcich rokov. Výška daňovej záležitosti z rokov _____, _____, ktorá nebola v roku 2016 uplatnená a bude prevádzaná do ďalších rokov, bola _____ EUR k 31. decembru 2016.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežná účtovná obdoba	Bezprostredne predchádzajúca účtovná obdoba
Dobrána rozdiel medzi účtovnou hodnotou pohľadávky a daňovou pohľadávkou, započítanou		
zápornou		
zápornou		
Dobrána rozdiel medzi účtovnou hodnotou záväzku a daňovou záväzkom, započítanou		
zápornou		
zápornou		
Nárok na úmernenie daňovej záležitosti v budúcnosti		
Nárok na previesť nevyplatenú daňovú záležitosť		
Sadzbá dane z príjmov v %		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zúčtovanie ako náklad		
Zúčtovanie ako výdavok		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zúčtovanie ako náklad		
Zúčtovanie ako náklad		
Iné		

Spoločnosť zúčtovala odložený daňový záväzok/pohľadávku vo výške _____ EUR z titulu _____. Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaňovacích zrážok. Spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške _____ EUR.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOVÝCH ZDROJINÁCH SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežná účtovná obdoba	Bezprostredne predchádzajúca účtovná obdoba
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 089	1 084
Tvorba sociálneho fondu na bázu nákladov	223	255
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	223	255
Čerpanie sociálneho fondu	-359	-350
Konečný zostatok sociálneho fondu	953	1 089

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Datum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežnú účtovnú obdoba	Suma istiny v eurách za bežnú účtovnú obdoba	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúcu účtovnú obdoba
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Názov položky	Mena	Úrok p. s. v. %	Dátum splatnosti	Suma kúpeľ v príslušnej mene za bežný účtovný obdobie	Suma kúpeľ v eurách za bežný účtovný obdobie	Suma kúpeľ v príslušnej mene za hospodárskopredchádzajúce účtovné obdobie
Odhadok položky						
Krátkodobé položky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Zmluva o úvere s _____ obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

- 1.
- 2.
- 3.

K 31. decembru 2016 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala/nedodržiavala.

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí:

Údaj	Bankové úvery	Kontokorrentné účty	Finančné výpomoci
2008			
2011			
2012			
2013			
2013 a ďalej			

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období odhadok, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období odhadok, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy neobdržané		
Príjmy		

18. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavreté zmluvy o derivátoch, ktoré číslom na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovanie derivátov. K 31. decembru 2016 a 2015 spoločnosť pracovala deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykazované v iných pohľadávkach, resp. v iných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovné hodnoty		Delikventná cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) a výpočet na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) a výpočet na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Deriváty nespĺňajúce podmienky pre zabezpečenie sú zahrnuté v derivátoch určených na obchodovanie. (Pokiaľ zahŕňujú aj iné deriváty, uviesť dôvod ich uzatvorenia.)

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečená položka	Kvalita hodnoty	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykazovaný v súvahu		
Záväzok vykazovaný v súvahu		
Zmluvy, ktoré sa nevzťahujú na súvahových účtoch		
Odstavné budúce obchody dosahujú zmluvne nebezpečenie		
Spolu	0	0

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splnenosť			Splnenosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Finan						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu pred 1.1.2004 k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015

Informácie o majetku prenájomom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť poskytla záruky popísané zárukami

Spoločnosť vedie súdne spory popísané súdnych sporov

Budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, naviazaných zmlúv, politických zmlúv atď.

Spoločnosť uzavrela zmluvu na výstavbu _____ v čiastke _____ EUR, ktorá bude financovaná z vlastných / z cudzích zdrojov (31. decembra 2016: _____ EUR)

Spoločnosť nemá poistený majetok v hodnote _____ EUR, ani poistenie zodpovednosti za škody.

Popíšte ďalšie významný majetok a záväzky, ktoré nie sú uvedené v súvahu, napr. záväzky vyplývajúce z nájomných zmlúv (okrem lízingu v pozdĺžke uviesť ošetro)

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v náhne (operatívny prenájom)		
Majetok prešlý do účtovní		
Požiadavky z derivátov		
Záväzky z neopodstatnených		
Odstavné požiadavky		
Požiadavky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči sprisposobným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecných záväzkových právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z rešenia		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči sprisposobným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecných záväzkových právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z rešenia		
Iné podmienené záväzky		

Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z politických zmlúv		
Práva z komerčných zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investičných prostriedkov pre ústredný odbor od dane z príjmov		
Práva z príslušnosti		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasti odbytí	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistový ruch	1 913 701	4 071 664				
Spolu	1 913 701	4 071 664	0	0	0	0

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške _____ EUR v roku 2016 a _____ EUR v roku 2015.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie 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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zväčšitá					
Spolu	0	0	0	0	0
Mazák a škody	x	x	x		
Reprezentatívne	x	x	x		
Dary	x	x	x		
iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob v o výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
vhodnotenie a prehodnotenie	01 309	16 675
predaj NIM		10 797
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
Licenčné poplatky a iné, so ktorými sa súvisí účtovná činnosť		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
bankové výnosy	0	25
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obraze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 913 701	4 071 664
Tržby za tovar	1 977	26 801
Výnosy zo základov		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	80 715	32 131
Čistý obrát celkom	1 672 383	4 130 696

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 135 947	1 837 558
Náklady voči audítorovi, a audítorskej spoločnosti		
služby časového nachu	1 749 452	3 789 561
reklama	1 929	13 610
húževnosť	41 562	51 922
ostatné služby	17 421	27 985
telefón, www, internet	11 312	12 035
účtovníctvo	7 800	7 800
ostatné služby	10 491	4 674
Ostatné významné pohľadky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	87 972	182 349
reklama		86 464
osobné náklady	67 872	75 905
Finančné náklady, z toho:	3 827	3 827
kurzové straty, z toho:	1 545	1 545
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzok		
Ostatné významné pohľadky finančných nákladov, z toho:		
nákladové úroky		184
bankové poplatky	1 616	2 098
Mimoriadne náklady, z toho:		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, a audítorskej spoločnosti, z toho:		
služby za overenie účtovníctva účtovnej zväzok		
ine uštiebné audítorske služby		
konšultácie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné reaudítorske služby		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odúčlanej daňovej pohľadky účtovnej zväzok alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odúčlanej daňovej zväzku účtovného súvahu alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odúčlanej daňovej pohľadky týkajúcej sa uštiebné daňovej straty, nevyplynutých daňových odpočtov a iných nákladov, ako aj odúčlastých pohľadok predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odúčlaste daňová pohľadka nevznikla		
Suma odúčlastého daňového zväzku, ktorý vznikol z dôvodu nevzniknutia tej daňovej pohľadky v bežnom účtovnom období, o ktorý sa uštiebilo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neúčlastného uštiebného daňovej straty, nevyplynutých daňových odpočtov a iných nákladov a odúčlastých pohľadok, ku ktorým nebola uštiebena odúčlaste daňová pohľadka		
Suma odúčlastej daň z príjmov, ktorá sa uštiebala na pohľadky účtovného súvahu na účty vlastného imania bez uštiebnia na účty odhadov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 124	x	x	8 084	x	x
reprezentačné daň	x	2 483	22	x	1 774	22
Daňovo neuznané náklady	3 065	874	22	13 405	674	22
Výnosy nepodliehajúce dani	9	2	22	25	6	22
Vplyv nevyskázanej odúčlastej daňovej pohľadky		0	22		0	22
Uštiebné daňovej straty		0	22		0	22
Zmena sadzby dane		0	22		0	22
iné	-1 545	-362	22	0	-362	22
Spolu	12 644	2 775	22	12 614	2 775	22
Spolu daň z príjmov	x	2 880	22	x	2 880	22
Odúčlaste daň z príjmov	x	0	22	x	0	22
Daňové daň z príjmov	x	2 880	22	x	2 880	22

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vypláňa spoločnosť dividendy vo výške _____ EUR na akciu, v celkovej výške _____ EUR za rok 2012 a _____ EUR na akciu v celkovej výške _____ EUR za rok 2011. Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo vyplácať dividendy zo zisku za rok 2012, v roku 2011 vypláňa spoločnosť dividendy v čiastke _____ EUR na akciu v celkovej výške _____ EUR. Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo vyplácať dividendy zo zisku za rok 2012 a 2011.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk/ vyrovnať stratu za rok 2016 nasledovne:

Zisk na akciu/podiel na základnom imaní predstavuje za rok 2014 _____ EUR a za rok 2015 _____ EUR.

22. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný priamou /nepriamou metódou.

23. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Popis jednotlivých položiek