

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**A. a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Steelberry s. r. o., Šustekova 49, 851 04 Bratislava

Spoločnosť Steelberry s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou listinou 15. júla 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 14. augusta 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 59884/B). Identifikačné číslo organizácie /IČO/ je 44 889 445.

A. b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

činnosti podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, v oblasti služieb, v oblasti výroby

administratívne služby

vedenie účtovníctva

A. c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2016 bol 9,0. Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky bol 9, z toho vedúci zamestnanci 2.

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9,00	10,0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	10
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. d) 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.

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

A. e) Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka za rok 2015 bola schválená dňa 30.6.2016.

B. INFORMÁCIE O ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

B. a) Konateľ Ing. Sergej Malakjan, PhD., Holubyho 1/1280, 811 03 Bratislava.

C. ÚČTOVNÁ JEDNOTKA AKO SÚČASŤ KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť nemá povinnosť konsolidovanej účtovnej zvierky v žiadnej spoločnosti.

D. ĎALŠIE ÚDAJE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

V poznámkach k zavierke uvádzame údaje o:

- o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom jej zostavenia.
- prehľade zmien vlastného imania

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

E. a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

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

E. b) Dlhodobý nehmotný 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.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do užívania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400,00 EUR a nižšia sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, keď je majetok zaradený do užívania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700,00 EUR a nižšia sa eviduje na analytickom účte 501 – Spotreba materiálu .

Predpokladaná doba používania pre samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí je 4 až 12 rokov, metóda odpisovania lineárna, ročný odpis 1/4-1/12, pre software je doba odpisovania 4 roky, metóda odpisovania lineárna, ročný odpis 1/4.

E. c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere sa oceňujú obstarávacími cenami.

E. d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, poplatky za stojné a stornovacie náklady a pod.). Obstarávacia cena zásob sa v operatívnej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.

E. e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných a nevymožiteľných pohľadávok sa znižuje opravnými položkami.

E. f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

E. g) 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.

E. h) 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.

E. i) 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.

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

E. j) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

E. k) 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.

E. l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu prechádzajúceho uskutočnenia účtovného prípadu – vo všetkých dokladoch okrem odberateľských faktúr. Pri odberateľských faktúrach tuzemských fakturovaných v cudzej mene sa použije kurz platný predchádzajúceho dňa uskutočnenia zdaniteľného plnenia a pri odberateľských faktúrach zahraničných sa použije kurz predchádzajúci dňu vystavenia faktúry. V účtovnej závierke sa použije kurz platný ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

E. 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.

E. n) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. 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- Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F. a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetku za bežné účtovné obdobie

Na účtoch dlhodobého nehmotného majetku účtujeme o software a na účtoch dlhodobého hmotného majetku účtujeme o motorových vozidlách zaradených do užívania. Spoločnosť v roku 2016 predala dve motorové vozidlá. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 263,22						14 263,22
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia				0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia				25 552,88						25 552,88

F. b) Dlhodobý hmotný majetok je poistený nasledovne:

Všetky dopravné prostriedky majú uzatvorenú zákonnú a havárijnú poisťku. Výška ročného havárijného poistenia pre dopravné prostriedky evidované v majetku k 31.12.2016 je 853,65 EUR. Výška ročného zákonného poistenia pre dopravné prostriedky evidované v majetku k 31.12.2016 je 342,19 EUR.

F. c) Pohľadávky

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky má zaúčtované krátkodobé pohľadávky z obchodného styku za predaný tovar a služby, poskytnuté-nezúčtované preddavky na tovar evidované na účte 315, na účte 315 eviduje aj pohľadávku za postúpené pohľadávky na základe factoringovej zmluvy, na poskytnutých preddavkoch účet 314 eviduje kauciu na nájomné, eviduje tiež na účte 343 pohľadávku voči daňovému úradu z vrátenia nadmerného odpočtu DPH. Informácia o vekovej štruktúre a typu pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	176 529,11	24 528,14	201 057,25

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne pohľadávky			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 342,13		2 342,13
Iné pohľadávky-poskytnuté preddavky,kaucia nájomné, factoring	55 241,24		55 241,24
Krátkodobé pohľadávky spolu	234 112,48	24 528,14	258 640,62

F. d) Opravné položky k pohľadávkam

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. d) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		33 892,09	8 103,34	24 309,98	1 478,77
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		33 892,09	8 103,34	24 309,98	1 478,77

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

F. e) Finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné lístky a účty v bankách.
Štruktúra finančného majetku spoločnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. e) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	291,94	448,40
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	36 511,10	78 724,37
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	36 803,04	79 172,77

F. f) Časové rozlíšenie

Významné položky účtované na účtoch časového rozlíšenia, v nákladoch budúcich období, účet 381 sú poistenie motorových vozidiel, poistenie majetku.

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G. a) Vlastné imanie spoločnosti

Základné imanie Spoločnosti ku dňu vzniku bolo riadne a včas splatené vo výške 5000 EUR.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky je spoločníkom v Spoločnosti Ing. Sergej Malakjan, PhD., Holubyho 1/1280, 811 03 Bratislava - výška splateného vkladu 2 450 EUR, hlasovacie práva 49% a BALIAL HOLDINGS LTD, Christodoulou Chatzipavlou Louloupolis Court, Floor 2 201, Limassol P.C.3036, Cypruská republika - výška splateného vkladu 2 550 EUR, hlasovacie práva 51%.

V roku 2015 spoločnosť vykázala zisk vo výške 5 440,26 EUR.

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 440,26
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 440,26
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	5 440,26

G. b) Rezervy

V roku 2016 bola tvorená krátkodobá zákonná rezerva na mzdy, vrátane sociálneho zabezpečenia na základe nevyčerpaných dovoleniek jednotlivých pracovníkov. Rezervy tvorené ku koncu roka 2016 budú použité v roku 2017. Prehľad o tvorbe a čerpaní uvádzame v tabuľkách

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 246,62	6 300,32	7 246,62		6 300,32
Nevyčerpané dovolenky, odvody	7 246,62	6 300,32	7 246,62		6 300,32

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Ostatné služby					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 887,71	7 246,62	8 887,71		7 246,62
Nevyčerpané dovolenky, odvody	8 887,71	7 246,62	8 887,71		7 246,62
Ostatné služby					

G. c) Závazky

Spoločnosť k 31.12.2016 eviduje v účtovníctve krátkodobé záväzky z obchodného styku na účtoch 321 za služby a tovar, na účte 326 účtuje o nevyfakturovaných dodávkach roku 2016, ku koncu roku 2016 eviduje aj záväzky voči zamestnancom na účtoch 331 a 333 a úradom sociálneho zabezpečenia na účte 336 a daňové záväzky - daň zo mzdy na účte 342, na účte 343 evidujeme záväzok voči daňovému úradu pri registrácii DPH v Poľsku, na účte 345 záväzok z dani motorových vozidiel. Na účte 341 evidujeme daňovú licenciu – daň z príjmu roku 2016. Na účte 379 eviduje záväzok voči poisťovni z poistenia motorových vozidiel. Záväzky voči zamestnancom, voči úradom sociálneho zabezpečenia a daňové záväzky sú z obdobia december 2016 a boli uhradené do 31.1.2017. Na účte 479 eviduje dlhodobý záväzok voči spoločnosti ČSOB Leasing, a. s., ktorá poskytla finančný úver na kúpu motorových vozidiel. Prehľad o záväzkoch uvádza v nasledujúcej tabuľke.

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 915,71	16 074,03
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 915,71	16 074,03
Krátkodobé záväzky spolu	278 200,64	912 539,05
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	268 569,28	912 259,05
Záväzky po lehote splatnosti	9 631,36	280,00

G. d) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na zabezpečenie stravovania zamestnancov. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. d) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 011,71	1 911,67
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	854,34	856,90
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	854 34	856,90
Čerpanie sociálneho fondu	1 219,23	1 756,86
Konečný zostatok sociálneho fondu	646,82	1 011,71

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H o výnosoch

Spoločnosť nakupuje a predáva hutnícky materiál, poskytuje aj služby v oblasti účtovníctva a sprostredkovania predaja tovaru. Spoločnosť dosiahla v roku 2016 aj výnosy z odkúpených pohľadávok na základe factoringovej zmluvy, výnosy z náhrad škôd, z kurzových rozdielov, prijatých úrokov v banke. Spoločnosť je registrovaná pre DPH v Poľskej a Českej republike. Súčasťou tržieb za tovar sú aj výnosy z tuzemského predaja v Českej a Poľskej republike. Podrobné členenie významných výnosov je uvedené v tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom	6 409 228,26	10 464 768,27
Tržby za vlastné výkony a tovar	3 763 541,93	5 844 011,70
Tržby za služby	125 517,25	137 150,47
Tržby za tovar	3 638 024,68	5 706 861,23
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 642 989,98	4 614 272,92
Výnosy z predaja materiálu		
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	11 416,67	1 250,01
Prevádzkové výnosy - poisťovne udalosti (motorové vozidlá, pohľadávky, vrátenie plnenia poisťovni za pohľadávku pri jej čiastočnej úhrade, úroky z omeškania)	-2 310,32	-736,07
Výnosy z postúpených pohľadávok - factoring	2 633 883,04	4 613 758,63
Centové vyrovnanie	0,59	0,35
Finančné výnosy, z toho:	2 696,35	6 483,65
Kurzové zisky, z toho:	2 525,42	5 795,09
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	116,02	1 065,35
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	170,93	688,56
Prijaté úroky v banke	7,01	16,47
Ostatné finančné výnosy – nespotrebované poistenie za predaj mot. vozidiel	163,92	672,09

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Podrobné členenie významných nákladov je uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	63 622,06	68 910,36
Telefóny, internet	8 604,18	9 839,24
Nájomné	15 000,00	15 450,00
Ekonomické , právne poradenstvo	11 825,99	8 800,00
Náklady pri SC a stravné, letenky	13 281,65	21 572,29
Opravy a udržiavanie, aj z poistných udalostí	2 425,18	3 813,55
Reprezentačné		2,18
IT služby, školiace služby	600,00	812,00
Preverenie limitov na poistenie pohľadávok	2 112,00	2 000,00
Sprostredkovateľské služby za predaj tovaru	6 012,93	3 829,19
Ostatné služby	3 760,13	2 791,91
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 659 671,79	4 613 758,63
Odpis postúpenej pohľadávky – factoringová zmluva	2 633 883,04	4 613 758,63
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	25 788,75	
Finančné náklady, z toho:	51 222,62	62 021,74
Kurzové straty	3 620,66	5 797,33
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16,30	109,21
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	46 601,96	56 224,41

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Platené úroky z úverov na motorové vozidlá, bankové úroky, úroky z pôžičky od spoločníka, úroky z factoringovej zmluvy	21 244,23	18 638,94
Bankové poplatky, poplatok za factoringovú zmluvu	16 287,38	28 003,91
Poistenie motorových vozidiel	2 352,45	4 484,89
Cestovné poistenie zamestnancov	136,14	119,41
Poistenie pohľadávok	6 413,30	4 809,49
Poistenie organizácie za škodu	168,46	167,77

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie k prílohe č. 3 časti J. o daniach z príjmov

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 521,83	x	x	8 323,22	x	x
teoretická daň	x	1 654,80	22	x	1 831,10	22
Daňovo neuznané náklady	24 519,25			11 260,03	2 477,20	29,76
Výnosy nepodliehajúce dani	11 043,47			8 649,78	1 902,95	22,86
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	20 997,61			10 933,47		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0,00			0,00		
Splatná daň z príjmov	x	2 880,00	22	x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2 880,00	22	x		

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevznikli skutočnosti pre účtovanie na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť nemá k 31.12.2016 budúce možné záväzky a ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nevyplatila žiadne peňažné a nepeňažné príjmy, ani neposkytla žiadne úvery a záruky členom štatutárnych, dozorných a ani iných orgánov účtovnej jednotky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť v roku 2016 bola ekonomicky a personálne prepojená so spoločnosťami: Techservice CZ, s.r.o., Česká republika, IČO 25545051, SPHINX INVEST s.r.o. IČO 44564082, účtovala tiež o úrokoch z úveru prijatého od spoločníka Ing. Sergeja Malakjana, Phd. Uvádzame hodnotové vyjadrenie obchodov:

Techservice CZ, s. r. o: nákup tovaru bez DPH 2 918 880,32 EUR, predaj tovaru bez DPH 9 497,25 EUR, výnosy z predaja hmotného majetku 8 500,00 EUR, výnosy z predaja služieb 125 042,53 EUR, , SPHINX INVEST s.r.o: výnosy z predaja služieb 225,00 eur. Hodnota úrokov z úveru 8 265,03 eur.

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

Po 31. decembri 2016 sa v Spoločnosti zmenil spoločník. 100% vlastníkom Spoločnosti sa stala Spoločnosť Techservice CZ, s.r.o. Vídeňská 282/80, 639 00 Brno, Česká republika, so zápisom do Obchodného registra od 10.2.2017.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Zhromaždenie spoločníkov dňa 30.6.2016 schválilo účtovnú závierku za rok 2015, a zároveň rozhodlo, že vykazaný účtovný zisk roku 2015 vo výške 5 440,26 EUR bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. O výsledku hospodárenia roku 2016 rozhodne Zhromaždenie spoločníkov.

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000,0				5 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500,00				500,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 285,21	5 440,46			8 725,47
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 440,46	4 640,57		5 440,46	4 640,57
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000,00				5 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500,00				500,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	995,04	2 290,17			3 285,21
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 290,17	5 440,26		2 290,17	5 440,26

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	8	6	8	8	3	7
IČO			4	4	8	8	9	4	4	5

Ostatné položky vlastného imania										
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa										

V Bratislave 20.3.2017