

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

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

Spoločnosť Kapitul s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 9.októbra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 2 novembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel S.r.o., vložka 9871/B)..

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

Správa nehnuteľností na základe honoráru alebo kontraktu.

Sprostredkovateľská činnosť..

Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a

V chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3,4.

**3. Počet zamestnancov**

| Názov položky                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 15                    | 15                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 15                    | 15                                           |
| Z toho: počet vedúcich pracovníkov                                 | 1                     | 1                                            |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Právny dôvod zostavenia 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 bola schválená valným zhromaždením dňa 12.decembra 2016.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 11.apríla 2016.

**8. Schválenie audítora**

Spoločnosť nepodlieha auditu.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

|                     |         |  |
|---------------------|---------|--|
| Ing. Juraj Barát    | konateľ |  |
| Mgr.Radovan Gumulák | konateľ |  |

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

| Spoločník, akcionár    | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako ZI v % |
|------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
|                        | absolútne                        | v % |                                   |                                                 |
| a                      | b                                | c   | d                                 | e                                               |
| Slov.katolícka charita | 709 686                          | 100 | 100                               |                                                 |
| Spolu                  | 709 686                          | 100 | 100                               | 0                                               |

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

**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 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 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>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                          |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 40                                        | lineárna              | 2,5                          |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12                                   | lineárna              | 8,3 až 12,5                  |
| Dopravné prostriedky           | 4 až 6                                    | degresívna            | 16 až 30                     |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

**(d) Zásoby**

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

Obstarávacía 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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti*****Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

**(g) 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.

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(i) 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.

**(j) 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.

**(k) 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.

**(l) 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.

**(m) 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.

**(n) Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**(p) 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 ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými 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 ťarchu účtu 562 – Úroky.

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(s) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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.

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

**(t) 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 Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

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

Dlhodobý nehmotný majetok je v nasledovnej tabuľke.

| Dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok       | Bežné účtovné obdobie             |         |                     |          | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu |
|---------------------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-------|
|                                       | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill |                                            |                                                |                                   |       |
| a                                     | b                                 | c       | d                   | e        | f                                          | g                                              | h                                 | j     |
| Prvotné ocenenie                      |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                                   | 0       | 0                   |          |                                            | 0                                              |                                   | 0     |
| Prírastky                             |                                   |         | 0                   |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Úbytky                                |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Presuny                               |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                                 | 0       | 0                   |          |                                            | 0                                              |                                   | 0     |
| Oprávky                               |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                                   | 0       | 0                   |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Prírastky                             |                                   | 0       | 0                   |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Úbytky                                |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                                 | 0       | 0                   |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Opravné položky                       |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   |       |
| Prírastky                             |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   |       |
| Úbytky                                |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   |       |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                                 |         |                     |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Zostatková hodnota                    |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                                   |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                 | 0       | 0                   |          |                                            |                                                |                                   | 0     |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                                 | 0       | 0                   |          |                                            | 0                                              |                                   | 0     |

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách:

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok         | Bežné účtovné obdobie |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
|---------------------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
|                                       | Pozemky               | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu   |
| a                                     | b                     | c       | d                                                             | e                                              | f                                        | g              | h                  | i                                 | j       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>               |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 364 474               | 560 052 | 46 629                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 971 155 |
| Prírastky                             |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Úbytky                                |                       |         | 3 289                                                         |                                                |                                          |                |                    |                                   | 3 289   |
| Presuny                               |                       | -39 442 | 39 442                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 364 474               | 520 610 | 82 782                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 967 866 |
| <b>Oprávky</b>                        |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                       | 292 723 | 46 628                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 339 351 |
| Prírastky                             |                       | 3 740   | 13 975                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 17 715  |
| Úbytky                                |                       |         | 3 289                                                         |                                                |                                          |                |                    |                                   | 3 289   |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                     | 296 463 | 57 314                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 353 777 |
| <b>Opravné položky</b>                |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Prírastky                             |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Úbytky                                |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                     |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b>             |                       |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 364 474               | 267 329 |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 631 803 |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 364 474               | 224 146 | 25 468                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 614 088 |

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
|---------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
|                                       | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu   |
| a                                     | b                                            | c       | d                                                             | e                                              | f                                        | g              | h                  | i                                 | j       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>               |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 364 474                                      | 464 618 | 46 629                                                        |                                                |                                          |                | 81 092             |                                   | 956 813 |
| Prírastky                             |                                              | 95 434  |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 95 434  |
| Úbytky                                |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                | 81 092             |                                   | 81 092  |
| Presuny                               |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 364 474                                      | 560 052 | 46 629                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 971 155 |
| <b>Oprávky</b>                        |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                                              | 275 007 | 46 629                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 321 636 |
| Prírastky                             |                                              | 17 716  |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 17 716  |
| Úbytky                                |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                                            | 292 723 | 46 629                                                        |                                                |                                          |                |                    |                                   | 339 352 |
| <b>Opravné položky</b>                |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Prírastky                             |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Úbytky                                |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                                            |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b>             |                                              |         |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 364 474                                      | 285 045 |                                                               |                                                |                                          |                | 81 092             |                                   | 730 611 |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 364 474                                      | 267 329 | 0                                                             |                                                |                                          |                |                    |                                   | 631 803 |

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť vložila peňažný vklad do spoločnosti VITAE PRO s.r.o. 663,88 €  
a do spoločnosti ROSCOTT s.r.o. 531,10 €.

**3. Zásoby**

Spoločnosť k zásobám netvorila opravnú položku, zásoby nie sú predmetom záložného práva.

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

**5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj.**

Spoločnosť stavebnú činnosť nevykonáva.

Poznámky UČ POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

**6.Pohľadávky**

Spoločnosť opravné položky k pohľadávkam tvorila.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledovných tabuľkách:

Bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 146               | 0                    | 1 146            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 47                  |                      | 47               |
| Iné pohľadávky                                                           | 889                 | 0                    | 889              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>2 082</b>        | <b>0</b>             | <b>2 082</b>     |

Predchádzajúce účtovné obdobie.

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 52                  |                      | 52               |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 895                 | 0                    | 895              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>947</b>          | <b>0</b>             | <b>947</b>       |

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

**7. Finančné účty**

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

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                        | b                     | c                                            |
| Pokladnica, ceniny       | 4 871                 | 8 887                                        |
| Bežné bankové účty       | 38 153                | 34 253                                       |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | <b>43 024</b>         | <b>43 140</b>                                |

**8. Krátkodobý finančný majetok**

KFM spoločnosť nevlastní.

**9. Vlastné akcie**

Spoločnosť vlastné obchodné podiely nevlastní.

**10. Časové rozlíšenie**

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                  | b                     | c                                            |
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
| Servisné služby                                    | 0                     | 0                                            |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>412</b>            | <b>413</b>                                   |
| Poistné                                            | 412                   | 413                                          |
| Ostatné                                            | 0                     |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Prenájom                                           | 0                     | 0                                            |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Prenájom                                           | 0                     | 0                                            |
| Ostatné                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>412</b>            | <b>413</b>                                   |

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

**2. Rezervy**

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách:

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie              |              |              |          |                                 |
|------------------------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|----------|---------------------------------|
|                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba       | Použitie     | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                        | b                                  | c            | d            | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>0</b>                           | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
| Záručné opravy                           | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Ostatné                                  | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
|                                          | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>1 118</b>                       | <b>1 006</b> | <b>1 118</b> | <b>0</b> | <b>1 006</b>                    |
| Riadna dovolenka a sociálne zabezpečenie | 0                                  | 0            | 0            | 0        | 0                               |
|                                          | 1 118                              | 1 006        | 1 118        |          | 1 006                           |
| Ostatné                                  |                                    | 0            |              | 0        | 0                               |
|                                          |                                    |              |              |          |                                 |

| 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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>0</b>                                     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
| Záručné opravy                           | 0                                            | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| Ostatné                                  | 0                                            | 0            | 0            | 0        | 0                               |
|                                          | 0                                            | 0            | 0            | 0        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>1 637</b>                                 | <b>1 118</b> | <b>1 637</b> | <b>0</b> | <b>1 118</b>                    |
| Riadna dovolenka a sociálne zabezpečenie | 0                                            | 0            | 0            | 0        | 0                               |
|                                          | 1 537                                        | 1 118        | 1 537        |          | 1 118                           |
| Ostatné                                  | 100                                          | 0            | 100          | 0        | 0                               |
|                                          |                                              |              |              |          |                                 |

Ostatné rezervy boli vytvorené na služby spojené s ročnou účtovnou závierkou.

**3. Závazky**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                               | b                     | c                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>127 091</b>        | <b>109 270</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 2 591                 | 2 270                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov    | 124 500               | 107 000                                      |
|                                                                 |                       | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |                       | 0                                            |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

**4. Odložený daňový záväzok**

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženom daňovom záväzku.

**5. Sociálny fond**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                          | b                     | c                                            |
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>2 270</b>          | <b>1 968</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 941                   | 929                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho                  |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>941</b>            | <b>929</b>                                   |
| <b>Cerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>620</b>            | <b>627</b>                                   |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 591</b>          | <b>2 270</b>                                 |

**6. Vydané dlhopisy**

Spoločnosť dlhopisy nevydala.

**7. Bankové úvery**

Spoločnosť bankové úvery nečerpá.

**8. Časové rozlíšenie**

Spoločnosti nevznikla povinnosť účtovať na účtoch časového rozlíšenia pasív.

**9. Deriváty**

Spoločnosť žiadne deriváty nevlastní.

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

Tržby za vlastné výkony (služby) a tovar podľa jednotlivých segmentov a teritórií sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Poznámky UČ POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov a služieb (napr.poradenstvo) |                                              | Predaný OT            |                                              | Typ výrobkov, tovarov a služieb (napr.C) |                                              | Spolu                 |                                              |
|---------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b                                                  | c                                            | d                     | e                                            | f                                        | g                                            | h                     | i                                            |
| SR            | 222 974                                            | 209 579                                      | 1 733                 | 1 748                                        | 0                                        | 0                                            | 224 707               | 211 327                                      |
| CR            |                                                    |                                              | 0                     |                                              |                                          |                                              | 0                     | 0                                            |
| Rusko         |                                                    |                                              | 0                     | 0                                            |                                          |                                              | 0                     | 0                                            |
| Iné           |                                                    |                                              |                       |                                              |                                          |                                              | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>  | <b>222 974</b>                                     | <b>209 579</b>                               | <b>1 733</b>          | <b>1 748</b>                                 | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                     | <b>224 707</b>        | <b>211 327</b>                               |

## 2. Zmena stavu nedokončenej výroby

Spoločnosť o nedokončenej výrobe neúčtovala.

## 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                    | b                     | c                                            |
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov</b>                                       |                       |                                              |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                 |                       |                                              |
| Ostatná aktivácia                                                                    |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z HC, z toho:</b>                                | <b>3 008</b>          | <b>1 079</b>                                 |
| Dotácie na hospodársku činnosť                                                       |                       |                                              |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                                             |                       |                                              |
| Emisné kvóty                                                                         |                       |                                              |
| Zmluvné pokuty a penále                                                              |                       |                                              |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                                       |                       |                                              |
| Iné                                                                                  | 3008                  | 1079                                         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                                      | <b>6</b>              | <b>1020</b>                                  |
| Kurzové zisky, z toho:                                                               | 0                     | 0                                            |
| KZ ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                  | 0                     | 0                                            |
| <b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>                          |                       | 0                                            |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku |                       |                                              |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                    |                       |                                              |
| Výnosové úroky                                                                       | 6                     | 20                                           |
| Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu             |                       |                                              |
| Ostatné finančné výnosy                                                              |                       | 1000                                         |
| <b>Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:</b>                    |                       |                                              |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne                                       |                       |                                              |

Poznámky UČ POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

**4. Čistý obrat**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 222 974               | 209 579                                      |
| Tržby za tovar                          | 1 733                 | 1 748                                        |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Cistý obrat celkom</b>               | <b>224 707</b>        | <b>211 327</b>                               |

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, z toho:**

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                         | b                     | c                                            |
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>29 320</b>         | <b>27 622</b>                                |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>0</i>              | <i>0</i>                                     |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 0                     | 0                                            |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| Súvisiace audítorské služby                                               |                       |                                              |
| Daňové poradenstvo                                                        | 0                     | 0                                            |
| Ostatné neaudítorské služby                                               | 0                     | 0                                            |
| <i>Ostatné významné položky nákladov na poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>29 320</i>         | <i>27 622</i>                                |
| Opravy a údržba                                                           | 8 203                 | 4 904                                        |
| Doprava                                                                   |                       |                                              |
| Nájomné                                                                   | 1 399                 | 1 399                                        |
| Pranie,čistenie                                                           | 3 209                 | 3 360                                        |
| Náklady na stočné                                                         | 4 045                 | 6 060                                        |
| Právne a ekonomické poradenstvo                                           | 8 950                 | 9 130                                        |
| Telekomun.slужby                                                          | 600                   | 658                                          |
| Ostatné                                                                   | 2 914                 | 2 111                                        |
| <b>Ostatné významné položky z nákladov hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                              |
| Manká a škody                                                             | 0                     | 0                                            |
| Odpisy DHM                                                                | 17 716                | 17 716                                       |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv                                                |                       |                                              |
| Iné                                                                       | 0                     | 0                                            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>364</b>            | <b>619</b>                                   |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            |                       |                                              |
| Kurzové straty ku dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              |                       |                                              |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku               |                       |                                              |
| Nákladové úroky                                                           |                       |                                              |
| Bankové poplatky                                                          | 218                   | 619                                          |
| Iné                                                                       | 146                   |                                              |

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykazanej dani z príjmov vrátane ďalších informácií k odloženej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|--------|---------|----------------------------------------------|--------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| a                                            | b                     | c      | d       | e                                            | f      | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -22 222               | x      | x       | -38 675                                      | x      | x       |
| teoretická daň                               | x                     | -4 888 | 22,00   | x                                            | -8 895 | 23,00   |
| Daňovo neuznané náklady                      | 2 450                 | 539    | -2,43   | 2 084                                        | 479    | -1,24   |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 1 119                 | 246    | -1,11   | 20                                           | 0      | 0,00    |
| Umorenie daňovej straty                      |                       | 0      | 0,00    |                                              | 0      | 0,00    |
| Spolu                                        | -20 891               | -4 595 | 20,68   | -36 611                                      | -8 416 | 21,76   |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | -4 595 | 20,68   | x                                            | -8 416 | 21,76   |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 0      | 0,00    | x                                            | 0      | 0,00    |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | -4 595 | 20,68   | x                                            | 0      | 21,76   |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť neeviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok.

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

Konateľom bola priznaná mzda za prácu pre Spoločnosť 7968 €.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Spoločnosť zaúčtovala výnosy z nájomného vo výške 27 960,- € od 100% vlastníka.

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

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

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ****a) Pohyb vlastného imania**

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v nasledovných tabuľkách:

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 709 686                            |           |        |         | 709 686                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 916 390                            |           |        |         | 916 390                         |
| 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, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                    |           |        |         | 0                               |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |           |        |         | 0                               |
| Statutárne a ostatné fondy                                         |                                    |           |        |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                    |           |        |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -1 375 293                         | -39 639   |        |         | -1 414 932                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -39 639                            | -23 183   | 0      | 39 639  | -23 183                         |
| Vyplatené dividendy                                                |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa               |                                    |           |        |         |                                 |

Poznámky Uč POD 3 - 04

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ICO |   |   | 3 | 1 | 4 | 0 | 5 | 8 | 1 | 9 |
| DIC | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 0 | 9 | 5 | 7 | 7 |

| 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                                                    | 709 686                                      |           |        |         | 709 686                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 916 390                                      |           |        |         | 916 390                         |
| 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, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                              |           |        |         | 0                               |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |         | 0                               |
| Štatutárne a ostatné fondy                                         |                                              |           |        |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                              |           |        |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -1 304 080                                   | -71 213   |        |         | -1 375 293                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -71 213                                      | -39 639   |        | 71 213  | -39 639                         |
| Vyplatené dividendy                                                |                                              |           | 0      |         | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa               |                                              |           |        |         |                                 |

## b) Rozdelenie výsledku hospodárenia

| Názov položky                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|
| a                                         | b                                            |
| <b>Účtovná strata</b>                     | <b>39 639</b>                                |
| <b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>      | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu             | 0                                            |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov        |                                              |
| Z nerozdeľného zisku minulých rokov       |                                              |
| Uhrady straty spoločníkmi                 |                                              |
| Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov | 39 639                                       |
| Iné                                       |                                              |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -23183 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je zúčtovanie na neuhradenú stratu .