

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky malej účtovnej jednotky k 31.12.2016**Čl. I Všeobecné informácie****(1) Názov a sídlo**

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky: **POZANA s.r.o.**Sídlo: **Tajovského 11, 962 12 Detva**Dátum založenia: **8.3.1993**Dátum vzniku: **25.3.1993****Opis činnosti hospodárskej činnosti účtovnej jednotky****Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

vykonávanie bytových a občianskych stavieb

vykonávanie inžinierskych stavieb

vykonávanie priemyselných stavieb

sprostredkovanie obchodu a služieb

zámočnicke práce

údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu - maliarske práce,
natieračské práce, upratovacie práceobstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového
fondu

dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

čistiace a upratovacie služby

nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane
prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t**(2) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie**

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 28.6.2016.

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.**(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek :****Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku****(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky**

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3 | 6 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 3 | 3 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

Čl. II Informácia o orgánoch spoločnosti :

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň k tejto časti.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti**

Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku , za predpokladu nepretržitého pokračovania v podnikateľskej činnosti

(2) Účtovná jednotka v priebehu roka nemenila účtovné zásady.**(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov**

Spôsob ocenenia majetku a záväzkov (obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, metóda vlastného imania)

| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | Ocenenie majetku a záväzkov | Doplňujúce informácie |
|--|-----------------------------|-----------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacia cena | |
| Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak | | |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacia cena | |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak | | |

| | | |
|---|-------------------|--|
| Zásoby obstarané kúpou | Obstarávacia cena | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | Obstarávacia cena | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí | | |
| Pohľadávky pri ich vzniku | Menovitá hodnota | |
| Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Záväzky pri ich vzniku | Menovitá hodnota | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | Menovitá hodnota | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti | | |
| Cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní (podľa § 25, písm. e) bod 3) | | |
| Komodity, s ktorými sa obchoduje na verejnom trhu | | |
| Drahé kovy v majetku fondu | | |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | | |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov | Menovitá hodnota | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* Účtovná jednotka používa pri účtovaní zásob spôsob B(priama spotreba)

* Materiál – účet 501

* Tovar – účet 504

| a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|---|-----------|---|---|---|---|---|-----------|
| | b | c | d | e | f | g | h | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 343800,67 | | | | | | 343800,67 |
| Prírastky | | | 7831,65 | | | | | | 7831,65 |
| Úbytky | | | 26887,08 | | | | | | 26887,08 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 324745,24 | | | | | | 324745,24 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 324343,13 | | | | | | 324343,13 |
| Prírastky | | | 15126,41 | | | | | | 15126,41 |
| Úbytky | | | 26887,41 | | | | | | 26887,41 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 312582,40 | | | | | | 312582,46 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

- Účtovná jednotka účtuje:
 - na ľarchu účtu 518 - služby - nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400,- eur,
 - na ľarchu účtu 501 - materiál - do spotreby hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 1 700,- eur.
- Účtovná jednotka používa účtovné odpisy, ktoré sa rovnajú daňovým.
- - áno nie
- Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy:
 - áno nie

ČI.IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

(1) informácia k dlhodobému nehmotnému majetku :

Tabuľka č. 1:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci účetného obdobia | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účetného obdobia | | | | | | | | |

Účtovná jednotka nemá pre túto časť obsahovú náplň.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach.

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň k tejto časti

Čl. VI Udalosti , ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň k tejto časti

Čl. VII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň k tejto časti

V Detve dňa : 25.03.2017

Ing. Silvia Sabóová
konateľ spoločnosti