

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** JT-PARTNER, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Krivec 3132, Hriňová 962 05
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností.
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
 Zemné práce v rozsahu voľných živností
 Výroba, montáž, servis zariadení pre poľnoh. a potrav.výrobu v rozsahu remeselných živností
 Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
 Uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
 Výkon činnosti stavebného dozoru - pozemné stavby
 Spracovanie srvátky
 Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
 Prevádzkovanie verejnej kanalizácie vrátane čistiarnie odpadových vôd
 Spracovanie iných ako nebezpečných odpadov z čistiarnie odpad.vôd na energ. a kŕmne účely
 Výroba kŕmnych zmesí
 Výroba tepla, rozvod tepla

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom			

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2015 bola schválená Valným zhromaždením dňa 21.9.2016.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	42	21
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	41	21
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	4	3

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

☒ áno
 ☐ nie

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a nenastáva u nej žiadna skutočnosť, ktorá by ju obmedzovala alebo jej zabráňovala v tejto činnosti pokračovať aj v blízkej budúcnosti, minimálne 12 mesiacov od dátumu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami: boli konzistentne aplikované

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	clo, prepravné, poistné, provízie
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	clo, prepravné, poistné, provízie
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	clo, prepravné, poistné, provízie
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Splatná a odložená daň z príjmov	daňová platná sadzba	

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
rezervy na nevyčerpané dovolenky	21423
podľa priemeru za 4.Q. 2016	
rezerva na audit	5000

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stroje a zariadenia	6,8,12 rokov	1/6,1/8,1/12	rovnomerná
Softver	5 rokov	1/5	rovnomerná

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.



Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
stroje a zariadenia	1 995 654,00	997 827

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	21 975	0	0	0	0	0	21 975
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	21 975	0	0	0	0	0	21 975
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	5 952	0	0	0	0	0	5 952
Prírastky		5 493						5 493
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	11 445	0	0	0	0	0	11 445
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	16 023	0	0	0	0	0	16 023
Stav na konci ÚO	0	10 530	0	0	0	0	0	10 530

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		21 975						21 975

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 0 7 2 0

DIČ 2 0 2 0 0 6 8 9 8 5

Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	21 975	0	0	0	0	0	21 975
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		458						458
Prírastky		5 494						5 494
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	5 952	0	0	0	0	0	5 952
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	21 517	0	0	0	0	0	21 517
Stav na konci ÚO	0	16 023	0	0	0	0	0	16 023

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	12 342 495	0	0	0	833 508	0	13 176 003
Prírastky			1 995 654				3 467 653	2 640 000	8 103 307
Úbytky							2 282 055	1 140 000	3 422 055
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	14 338 149	0	0	0	2 019 106	1 500 000	17 857 255
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	1 901 752	0	0	0	0	0	1 901 752
Prírastky			1 952 121						1 952 121
Úbytky			11 760						11 760
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	3 842 113	0	0	0	0	0	3 842 113
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 0 7 2 0

DIČ 2 0 2 0 0 6 8 9 8 5

Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	10 440 743	0	0	0	833 508	0	11 274 251
Stav na konci ÚO	0	0	10 496 036	0	0	0	2 019 106	1 500 000	14 015 142

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			6 699 175				5 676 185		12 375 360
Prírastky			5 655 735				833 508		6 489 243
Úbytky			12 415				5 676 185		5 688 600
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	12 342 495	0	0	0	833 508	0	13 176 003
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			264 956						264 956
Prírastky			1 649 211						1 649 211
Úbytky			12 415						12 415
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	1 901 752	0	0	0	0	0	1 901 752
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	6 434 219	0	0	0	5 676 185	0	12 110 404
Stav na konci ÚO	0	0	10 440 743	0	0	0	833 508	0	11 274 251

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	14 326 389
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

Je zriadené záložné právo na hnuteľný majetok - technológie KP1,KP2 ,KP3,KP4 v prospech VUB a SEIA.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	284 781	1 192 695
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	413 488	610 599
Krátkodobé pohľadávky spolu	698 269	1 803 294
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 195	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 195	

III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľad. so zriadeným zálož. právom	x	5 837 500

Na pohľadávky je záložné právo v prospech VUB a SLSP na zabezpečenie dlhodobého úveru.

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľad. so zriadeným zálož. právom	x	1 950 000

Na pohľadávky je záložné právo v prospech VUB .

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 003	99
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 003	99

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 607	7 723
poistenie, predplatné, ostatné	8 607	7 723
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		93 460
projektová príprava		93 460

Spoločnosť má poistený hmotný majetok v poisťovni v Allianz.

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	76 054
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	76 054
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Iné	
Spolu	76 054

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2016 - zisku vo výške 47 884,71 eur rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valného zhromaždenia je prevod časti zisku na účet nerozdeleného zisku minulých období a časť prídel do sociálneho fondu.

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 277	26 423	21 277		26 423
Nevyčerpané dovolenky	19 277	21 423	19 277		21 423
Audit, výročná správa	2 000	5 000	2 000		5 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 134	21 277	11 134		21 277
Nevyčerpané dovolenky	9 134	19 277	9 134		19 277
Audit, výročná správa	2 000	2 000	2 000		2 000

Krátkodobé rezervy budú použité do konca nasledujúceho účtovného obdobia.

III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	516 261	885 916
Záväzky po lehote splatnosti	2 068 883	1 824 957

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		4 987 618		4 832 367
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				

Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		-1398		2895
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		4989016		4829472

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	2 854 717	2 068 883	1 978 465	1 824 957
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	465 477	2068883	505 175	1824957
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom, soc.poist.	45 524		46 289	
Daňové záväzky a dotácie	4 215		13 023	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	1 045		321 429	
Bežné bankové úvery	2 338 456		1 092 549	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Bankové úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky a dlhodobý majetok	9 419 800	

Bankové úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky a dlhodobý majetok v prospech VUB a SLSP.

Tabuľka č. 2

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Bankové úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky a dlhodobý majetok	5 922 000	

Bankové úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky a dlhodobý majetok v prospech VUB.

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 895	1 108
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 299	2 212
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 299	2 212
Čerpanie sociálneho fondu	6 592	425
Konečný stav sociálneho fondu	-1 398	2 895

Sociálny fond vykazuje k 31.12.2016 mínusový zostatok, nakoľko jeho čerpanie -poskytnutie príspevku na stravu zamestnancov bolo vyššie ako jeho tvorba. Valnému zhromaždeniu bude predložený návrh na doplnenie sociálneho fondu zo zisku r.2016.

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
VUB	2,30%	20.1.2020		
			1 470 000,00	1 922 000,00
VUB	2,30%	20.3.2021		
			1 700 000,00	2 100 000,00

VUB	2,00%	20.7.2022	809 256,00	950 000,00
VUB	2,00%	20.3.2023	848 216,00	950 000,00
VUB	1,70%	30.10.2017	1 000 000,00	
SLSP		10.5.2024	1 500 000,00	
Krátkodobé pôžičky				
KOLIBA Trade	4,00%	31.12.2016		178 345,00
KOLIBA a.s.	4,00%	31.12.2016		133 700,00

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom na dlhodobý majetok a pohľadávky.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	12 129	12 543
Náklad.úroky z úverov	12 129	12 543
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:	4 238 005	5 219 882
Dotácie na obstaranie DM	4 238 005	5 219 882
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:	1 004 133	
Dotácie na obstaranie DM	1 004 133	

Dlhodobý majetok bol nadobudnutý z 50 % z dotácií na investičné projekty, ktorý sa v pomernej časti účtovných odpisov rozpúšťa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti.

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	64 770	X	X	99 937	X	X
Teoretická daň	X	14 249	22	X	21 986	22
Daňovo neuznané náklady	16 774	3 690	22	19 628	4 318	22
Výnosy nepodliehajúce dani	4 792	1 054	22	11 008	2 422	22
Vplyv nevykázaného odložen. daň. pohľadávky			22			22
Umorenie daňovej straty			22			22
Zmena sadzby dane			22			22
Spolu	76 752	16 885	22	108 557	23 883	22
Splatná daň z príjmov	X	16 886	22	X	23 883	22
Odložená daň z príjmov	X		22	X		22
Celková daň z príjmov	X	16 886	22	X	23 883	22

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) a Informácie o tržbách

IV.4

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tuzemsko	4 944 860	3 652 417	852 158	775 120	373 760	772		
Spolu	4 944 860	3 652 417	852 158	775 120	373 760	772		

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	207 815	219 150	0	-11 335	219 150
Výrobky	667 837	858 239	364 014	-190 402	494 225
Zvieratá					
Spolu	875 652	1 077 389	364 014	-201 737	713 375
Manká a škody	X	X	X	446	
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	6 575	-17 925
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	X	X	X	-194 716	695 450

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných c),d),f) výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 272 749	837 879
Tržby z predaja DM a materiálu	296 369	
Ostatné	976 380	837 879
Finančné výnosy, z toho:	1	1 600
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1	1 600
Výnosové úroky	1	1 600

IV.1 e), Informácie o nákladoch
g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	295 088	498 574
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	4 142	2 250
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 142	2 250
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	290 946	496 324
Opravy a udržiavanie	9 680	311
Preprava	14 706	92 546
Služby Masarykov dvor, ostatné	203 292	338 913
Nájomné	56 918	54 354
Služby živnostníkov	6 350	10 200
Osobné náklady, z toho:	593 766	509 800
Mzdy	429 295	369 563
Sociálne poistenie, zdrav.poisťenie	151 053	129 476
Sociálne zabezpečenie	13 418	10 761
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 764 325	4 681 867
Spotreba materiálu, energie	3 187 834	2 596 990
Odpisy	1 957 125	1 654 704
Zostat.cena predaného DM a materiálu	1 469	
Ostatné	617 897	430 173
Finančné náklady, z toho:	1	2
Kurzové straty, z toho:	1	2
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	2
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	163 908	171 009
Nákladové úroky	153 171	163 060
Ostatné	10 737	7 949

IV. 4 Informácie o čistom obraťe

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 944 860	3 652 417
Tržby z predaja služieb	852 158	775 120

Tržby za tovar	373 760	772
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	6 170 778	4 428 309

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť neeviduje práva viažúce sa k podmienenému majetku.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

V.2

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky neboli známe žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovný rok 2016 a neboli účtované.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Spoločnosť nevyplatila príjmy ani neposkytla výhody.

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	332				332
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					

Nerozdelený zisk minulých r.	352 805			76 054	428 859
Neuhrazená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	76 054	47 885		-76 054	47 885
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	332				332
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	327 670			25 135	352 805
Neuhrazená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	25 135	47 884		-25 135	47 884
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	64 771	99 937
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 224 709	3 758 807
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 957 125	1 654 704

A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	114 414	1 919 833
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	153 171	163 059
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	-1 600
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		22 811
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	1 098 903	1 950 975
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 187 552	2 149 375
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-165 873	568 055
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	77 224	-766 455
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	3 388 383	5 809 719
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1	1 600
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-153 171	-163 060
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (–)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (–/+)	-35 852	-14 292
A. 8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A. 9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (–)		
A. 10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)		
A. 12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		
A. 13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (–)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/–) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)	3 199 361	5 633 967
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (–)		
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (–)	-3 293 285	-833 508
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	300	
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (–)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (–)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
*	Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/–) (súčet B. 1. až B. 8.)	-3 292 985	-833 508

B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (–)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (–)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (–)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-3 292 985	-833 508
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)		
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (–)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (–)		
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (–)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)	94 528	-4 800 641
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	1 500 000	2 054 423

C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (–)	-1 405 472	-6 855 064
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (–)		
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (–)		
*	Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/–) (súčet C. 1. a C.2.)	94 528	-4 800 641
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (–)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (–)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (–)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (–)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (–)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	94 528	-4 800 641
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/–) (súčet A + B + C)	904	-182

E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	99	281
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 003	99
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 003	99
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		