

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

LATNER. s.r.o. , Opatovská 163 , 911 01 Trenčín

Spoločnosť LATNER, s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená 23.03.1999 a do obchodného registra bola zapísaná 23.03.1999 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne oddiel Sro., Vložka číslo : 11422/R)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- pozemné a inžinierske stavby
- prípravné práce pre stavbu
- demolácie a zemné práce
- izolatérstvo, hydroizolácie a spevňovanie stavieb
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- podnikateľské poradenstvo (s výnimkou činnosti ekonomických, účtovných a organizačných poradcov)
- sprostredkovateľská činnosť
- reklamná činnosť
- povrchová ochrana konštrukcií
- výroba jednoduchých výrobkov z dreva
- stolárstvo - výrobky stavebného stolárstva
- tesárstvo - výrobky stavebného tesárstva
- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
- verejné obstarávanie
- prekladateľské a tlmočnicke služby
- organizácia kurzov, školení a seminárov

3. - Priemerný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 15 | 4 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5 | 3 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa ..17.03.2016

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|--------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| ING. MARIAN DUŠIČKA | 22 900 EUR | 91,6 % | 91,6 % | 229 |
| CTIRAD ROZUM | 2 100 EUR | 8,4 % | 8,4 % | 21 |
| SPOLU | 25 000 EUR | 100 % | 100 % | 250 |

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Akcionár | POCET AKCII-men.hodnota akcie V EUR | hlasovacie práva |
|----------|--|------------------|
| | | |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

LATNER, s.r.o. nie je súčasťou konsolidačného celku

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení zákona č. 562/2003 Z.z. a zákona č. 561/2004 a postupmi účtovania pre podnikateľov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92 v znení opatrení MF SR č. 25167/2003-92 a č. MF/10069/2004-74), ktoré platia v Slovenskej republike. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v peňažných jednotkách eur.

2. Spoločnosť LATNER s.r.o. má predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

3. Majetok a záväzky spoločnosť oceňovala ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu menovitou hodnotou.

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ako ročný odpis. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2400 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (účet 518).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 € a nižšia a doba použitia je menej ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (ako zásoby po vyskladnení na účet 501). Pozemky sa neodpisujú.

| | predpokladaná doba používania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby | nemá | | |
| stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 8 | lineárna | 25 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 | lineárna | 25 |

2. Zásoby

sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvoria sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

3. 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.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci deň uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke v deň, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za eura používame kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené a predané.

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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Softvér | Oceniiteľné práva | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | SPOLU |
| Prvotné ocenenie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Prírastky | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | |
| Presuny | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Oprávky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Prírastky - odpisy | | | | | | |
| Prírastky - vyradenie v ZC | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Opravné položky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Prírastky | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Softvér | Oceneniteľné práva | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | SPOLU |
| Prvotné ocenenie | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prírastky | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | |
| Presuny | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Oprávky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prírastky - odpisy | | | | | | |
| Prírastky - vyradenie v ZC | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opravné položky | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prírastky | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zostatková hodnota | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie 2015 | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------|--------|---|---------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Ostatný DHM, v tom: | Dopravné prostriedky | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | SPOLU |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 38012 | | | 0 | | 38012 |
| Prírastky | | | 42222 | | | | | 42222 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 80234 | | | 0 | | 80234 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 37153 | | | | | 37153 |
| Prírastky - odpisy | | | 3967 | | | | | 3967 |
| Prírastky - vyradenie v ZC | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 41120 | | | | | 41120 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|-------|--|--|--|-------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 859 | | | | 859 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 39114 | | | | 39114 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015 | | | | | | | |
|------------------------------------|---|--------|---|---------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Ostatný DHM, v tom: | Dopravné prostriedky | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | SPOLU |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 38012 | | | 0 | | 38012 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 38012 | | | 0 | | 38012 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 36294 | | | | | 36294 |
| Prírastky - odpisy | | | 859 | | | | | 859 |
| Prírastky - vyradenie v ZC | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 37153 | | | | | 37153 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1717 | | | | | 1717 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 859 | | | | | 859 |

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd – motorové vozidlá havarijnou poistkou do výšky obstarávacej ceny vozidiel

2. Zásoby

Opravná položkách k zásobám

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|-------------|---------------|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zníženie OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 0 | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | | | | |
| Výrobky | 0 | | | | |
| Zvieratá | 0 | | | | |
| Tovar | 0 | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------|--|--|--|--|
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0 | | | | |
| Zásoby spolu | 0 | | | | |

3. Pohľadávky

A/ Odložená daňová pohľadávka

Nie je

B/ Pohľadávky z obchodného styku

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
|---|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 128579 | 147062 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 128579 | 147062 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 128579 | 147062 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

vývoj opravnej položky k pohládkam

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
|---|--|----------------|------------------|--------------------|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zníženie OP d | Zúčtovanie OP e | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | | | | |

Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 107382 | 21196 | 128578 |
| 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 | 13191 | | 13191 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 120573 | 21196 | 141770 |

4. Finančné účty

Krátkodobý a dlhodobý finančný majetok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 50868 | 57807 |
| Bežné bankové účty | 67777 | 52562 |
| Spolu krátkodobý finančný majetok | 118645 | 110369 |
| Pôžička | 20000 | 0 |
| Spolu dlhodobý finančný majetok | 20000 | 0 |

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

5. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé spolu | | |
| Nájomné | | |
| Iné | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé spolu | 22367 | 21489 |
| Nájomné | | |
| Iné | 22367 | 21489 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé spolu | | |
| Nájomné | | |
| Iné | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé spolu | | |
| Nájomné | | |
| Iné | | |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Rozdelenie účtovného zisku

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovný zisk | 4685 |
| 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 | 4685 |
| Výplata podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 4685 |
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

2. Rezervy

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Odmeny, prémie | | | | | |
| Odchodné, odstupné | | | | | |
| Reklamácie a záručné opravy | | | | | |
| Nevyfakturované dodávky majetku | | | | | |
| Iné | | | | | |
| Dlhodobé rezervy spolu | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| | | | | | |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia | 5777 | 2753 | 5777 | | 2753 |
| Odmeny, prémie | | | | | |
| Odchodné, odstupné | | | | | |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | | | | |
| Vypustené emisie do ovzdušia | | | | | |
| Bonusy, skontá, rabaty | | | | | |
| Reklamácie a záručné opravy | | | | | |
| Nevyfakturované dodávky majetku | | | | | |
| Iné | | | | | |
| Krátkodobé rezervy spolu | 5777 | 2753 | 5777 | | 2753 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Odmeny, prémie | | | | | |
| Odchodné, odstupné | | | | | |
| Reklamácie a záručné opravy | | | | | |
| Nevyfakturované dodávky majetku | | | | | |
| Iné | | | | | |
| Dlhodobé rezervy spolu | | | | | |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|--|-------------|
| Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia | 1906 | 5777 | 1906 | | 5777 |
| Odmeny, prémie | | | | | |
| Odchodné, odstupné | | | | | |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | | | | |
| Vypustené emisie do ovzdušia | | | | | |
| Bonusy, skontá, rabaty | | | | | |
| Reklamácie a záručné opravy | | | | | |
| Nevyfakturované dodávky majetku | | | | | |
| Iné | | | | | |
| Krátkodobé rezervy spolu | 1906 | 5777 | 1906 | | 5777 |

3. Závazky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 45868 | 38168 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 45868 | 38168 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 45868 | 38168 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | | |

4. Sociálny fond

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1366 | 1159 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 142 | 207 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 142 | 207 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1508 | 1366 |

5. Časové rozlíšenie

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období krátkodobé spolu | | |
| Nájomné | | |
| Iné | | |
| Výdavky budúcich období dlhodobé spolu | | |
| Nájomné | | |
| Iné | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé spolu | | |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku | | |
| Emisné kvóty | | |
| Iné | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé spolu | 178857 | 178857 |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku | | |
| Dotácie na hospodársku činnosť | | |
| Emisné kvóty | | |
| Iné | 178857 | 178857 |

6. Bankové úvery

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| | | | | | | |
| Tatra banka | | 16551 | | | | |
| Spolu | | 16551 | | | | |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb tuzemsko | | Typ výrobkov, tovarov, služieb zahraničie | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|----------------|---|--|---|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Vlastná výroba | 56305 | 15040 | | | | |
| služby | 236345 | 234156 | | | | |
| tovar | 11068 | 727 | | | | |
| Spolu | 303718 | 250233 | | | | |

Čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 56305 | 15040 |
| Tržby z predaja služieb | 236345 | 234156 |
| Tržby za tovar | 11068 | 727 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj/ hnutel'nosti | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 303718 | 249923 |

2. Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti **310**

3. Ostatné položky výnosov z finančnej činnosti činnosti **17** **5**

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Označenie | Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|-------------------------------------|-----------------------|--|
| | Náklady za poskytnuté služby | 104779 | 119474 |
| | Náklady na materiál | 107567 | 55652 |
| | Osobné náklady | 57488 | 65789 |
| | Ostatné náklady na hospod.činnosť | 2242 | 1261 |
| | Dane a poplatky | 1482 | 462 |
| | Odpisy | 3967 | 859 |
| | Finančné náklady | 1162 | 845 |
| | Nákl.úroky, kurz.straty | 26 | 244 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-------------------|---------|--|------------------|---------|
| | Základ dane | Daň. Licencia Daň | Daň v % | Základ dane | Daň.licencia Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 25022 | x | x | 5652 | x | x |
| Teoretická daň | x | 5505 | 22 | x | 1243 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | -225 | -50 | 22 | 1901 | 418 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 24797 | 5455 | 22 | 7553 | 1661 | 22 |
| Splatná daň z príjmov(licencia) | x | 960 | | x | 960 | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Rozdiel dane a daňovej licencie | | | | | | |
| Zápočet licencie | | | | | -694 | |
| Celková daň z príjmov | x | 5455 | | x | 967 | |

K. Informácia o podsúvahových položkách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

L. Informácia o podmienených záväzkoch

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|------------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

N. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba a | Kód druhu obchodu b | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|----------------------------|------------------------------------|--|
| | | 1 | 2 |
| | | Časť 1 - Suma obchodu | Časť 1 - Suma obchodu |
| | | Časť 2 - Suma neukončeného obchodu | Časť 2 - Suma neukončeného obchodu |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a | Kód druhu obchodu b | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|----------------------------|-----------------------|--|
| | | 1 | 2 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|--------------------|-----------------|------------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 25000 | | | | 25000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------|-------|--|------|-------|
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 2500 | | | | 2500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 26906 | 4685 | | | 31590 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia | 4685 | 19567 | | 4685 | 19567 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účetného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účetného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 25000 | | | | 25000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | | | | | |

| | | | | | |
|--|-------|------|--|----|-------|
| z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 2500 | | | | 2500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 26814 | 92 | | | 26906 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 92 | 4685 | | 92 | 4685 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

| | | | |
|-------------------------|---|---|--|
| Poznámky zostavené dňa: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Poznámky schválené dňa: | 31.03.2017 Ing. Marian Dušička | 31.03.2017 Ing. Eva Dušičková | 31.03.2017 Ing. Eva Dušičková |