

POZNÁMKY

k 31.12. 2016

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky**

Broos Industrial Floors / Priemyselné podlahy, s.r.o.
Belinského 9
851 01 Bratislava

Dátum založenia : 8. 2. 1999
Dátum zápisu : 12. 2. 1999
IČO : 357 60 401

Hlavné činnosti spoločnosti

- kúpa stavebného materiálu za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod),
- kúpa stavebného materiálu za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- stavitel' (vykonávanie jednoduchých stavieb) a poddodávok pre stavby,
- vykonávanie priemyselných podláh,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti stavebníctva

Spoločnosť sa v roku 2016 zaoberala iba vykonávaním montáže priemyselných podláh.

1. Informácie k časti A. o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k časti A. o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka predkladá podľa Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov riadnu účtovnú závierku k 31.12.2016 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie, zostavená k 31.12. 2015, bola schválená dňa 24.06. 2016 jediným spoločníkom.

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Spoločnosť spĺňa predpoklad, že bude naďalej nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade s platným zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v mene EURO.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa na zreteľ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
5. V účtovnom období roku 2016 spoločnosť nezmenila oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu účtovné zásady a metódy a riadila sa platným zákonom o účtovníctve a platnými postupmi účtovania pre podnikateľov.

6. Spôsob ocenenia a vykazovania jednotlivých položiek súvahy

- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný oceňujeme obstarávacou cenou, ktorej zloženie je nasledovné :
 - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
- pohľadávky a záväzky oceňujeme ich menovitou hodnotou
- krátkodobý finančný majetok oceňujeme v menovitej hodnote
- rezervy oceňujeme v očakávanej výške záväzku
- časové rozlíšenie aktív oceňujeme menovitou hodnotou, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(iné zložky majetku a záväzkov sa v súvahe nevyskytujú)

7. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

- a) Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nemá.
- b) Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku zostavila účtovná jednotka interným predpisom, pričom vychádza zo základu odpisovania podľa daňových odpisov uvedených v zákone o daniach z príjmov. Účtovná jednotka zvolila rovnomerné odpisovanie hmotného majetku. Účtovné a daňové odpisy sú teda rovnaké.

Hmotný majetok s obstarávacou cenou do 1.700,- EUR a nehmotný majetok s obstarávacou cenou do 2.400,- EUR sa účtuje ako drobný hmotný a nehmotný majetok do spotreby materiálu na účte 501, resp. 518, t.j. účtovná jednotka ho neodpisuje.

8. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

- pohľadávky a záväzky prepočítavame referenčným kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu

- peňažné prostriedky na bankových účtoch v cudzej mene prepočítavame referenčným kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia bankovej operácie (dátum na bankovom výpise)
- peňažné prostriedky v hotovosti - nákup a predaj cudzej meny (vo valutovej pokladni) prepočítavame kurzom, za ktoré boli tieto prostriedky nakúpené alebo predané (komerčný kurz).

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky (31.12.2016) účtovná jednotka prepočítala pohľadávky, záväzky a peňažné prostriedky v cudzej mene kurzom NBS k 31.12.2016.

Spoločnosť sa rozhodla, na základe §17 ods.17 a §52 ods. 39 zákona 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov, že tieto nerealizované kurzové rozdiely sú súčasťou základu dane v zdaňovacom období roku 2016. Spoločnosť nemala k 31.12.2016 žiadne pohľadávky, záväzky ani finančný majetok v cudzej mene, t.j. nevznikli z prepočtu žiadne kurzové rozdiely.

- 9. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky** - tieto položky súvahy so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sa vykazujú ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé. Tá časť položky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov, ktorá je splatná do 12 mesiacov, je vykázaná ako krátkodobá.
- 10. Spoločnosť v zdaňovacom období roku 2016 neúčtovala o žiadnych opravách významných alebo nevýznamných chýb minulých účtovných období.**

C. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Informácie k časti C. o dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

2. Informácie k časti C. o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
A	B	c	d	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

V účtovnom období 2016 spoločnosť neobstarala ani nevyradila žiaden dlhodobý majetok. Majetok, ktorý je v evidencii, spoločnosť naďalej využíva.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	B	c	d	E	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				0					0
Stav na konci účtovného obdobia				0					0

V účtovnom období 2015 spoločnosť neobstarala ani nevyradila žiaden dlhodobý majetok. Majetok, ktorý je v evidencii, spoločnosť naďalej využíva.

3. Informácie k časti C. o dlhodobom hmotnom majetku

Spôsob a výška poistenia investičného majetku:

Účtovná jednotka mala aj v roku 2016 havarijne poistený osobný automobil v poisťovni Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.

Vozidlo Škoda Octavia Combi - poisťná suma pre haváriu, živel, odcudzenie je 38.851 EUR. Poisťná zmluva je dojednaná na dobu neurčitú.

Iný majetok spoločnosť poistený nemá.

4. Informácie k časti C. o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť nemá vytvorenú žiadnu opravnú položku k pohľadávkam z dôvodu neopodstatnenosti jej vytvorenia. U žiadnej z pohľadávok spoločnosti nenastalo zníženie jej hodnoty.

5. Informácie k časti C. o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	398	0	398
Pohľadávky vrámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	398	0	398

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	26.208	0	26.208
Pohľadávky vrámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	26.208	0	26.208

Dlhodobé pohľadávky tvorí dlhodobý preddavok na roaming u mobilného operátora, kde nie je stanovená doba splatnosti. Preddavok bude vrátený pri zrušení používania služieb mobilného operátora.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku tvoria 2 neuhradené odberateľské faktúry (do lehoty splatnosti).

6. Informácie k časti C. o finančných účtoch
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze - pokladnica, ceniny	103	69
Bežné bankové účty	10.829	8.278
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	10.932	8.347

Hotovosť v pokladnici (v sume 103 EUR) je udržiavaná na nízkej hodnote z dôvodu predchádzania rizík straty, či odcudzenia. Ceniny spoločnosť nemá.

Bankovým účtom môže spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nemá možnosť ísť do debetného zostatku.

Informácie k časti C. o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1.569	1.690
Havarijné poistenie vozidla na obdobie 1-10/2017	1.089	1.090
Povinné zmluvné poistenie vozidla na 1-10/2017	295	295
Poistenie zodpovedn.organiz.za škodu voči 3. osobám - na obdobie 1-6/2017	131	131
Poplatok za P.O.BOX 1-12/2017	54	174
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Položky Nákladov budúcich období budú rozpustené do nákladov v r.2017, t.j. v roku s ktorým časovo súvisia.

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

1. Informácie k časti D. o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3.638
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	3.638
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3.638

HV z minulého účtovného obdobia (r. 2015) vo výške 3.638 EUR bol v bežnom roku rozdelený rozhodnutím spoločníka na valnom zhromaždení nasledovne:

- HV z minulého účtovného obdobia (r.2015) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 24.06.2016, ako nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 3.638 EUR.

HV bežného účtovného obdobia 2016 (2.598 EUR) – rozdelenie ešte nie je známe.

a) Základné imanie = 16.596,96 EUR – splatené ZI spoločníkom
(100% podiel má od 13.4.2005 spoločnosť FLOOR SERVICE HOLDING B.V., Holandsko)

b) Popis a výška zmien Vlastného imania podľa súvahových položiek v celých EUR:

	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016	Rozdiel
• Základné imanie	16.597	16.597	0
• Zákonný rezervný fond	1.660	1.660	0
• Nerozdelený zisk min.rokov	1.721	5.359	3.638
• HV bežného obdobia	3.638	2.598	-1.040

2. Informácie k časti D. o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	830	830	830		830
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - zákonná	0	0	0		0
Rezerva na zostavenie daň.priznania	665	665	665		665
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	165	165	165		165

K 31.12.2016 boli vytvorené krátkodobé rezervy na účte 323.0000 v hodnote 830 EUR
Rezervy sú vytvorené na budúce výdavky, ktoré nemajú presné časové alebo hodnotové vymedzenie:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné 2016 0 EUR
- zostavenie daňového priznania za rok 2016..... 665 EUR
- zostavenie účtovnej závierky za rok 2016..... 165 EUR

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období (r. 2017), keď dôjde k zostaveniu účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2016.

V účtovnom období r. 2016 boli použité rezervy z účtovného obdobia roku 2015, a to rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2015.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	891	830	891		830
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - zákonná	61	0	61		0
Rezerva na zostavenie daň.priznania	665	665	665		665
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	165	165	165		165

K 31.12.2015 boli vytvorené krátkodobé rezervy na účte 323.0000 v hodnote 830 EUR
Rezervy sú vytvorené na budúce výdavky, ktoré nemajú presné časové alebo hodnotové vymedzenie:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné 2015 0 EUR
- zostavenie daňového priznania za rok 2015..... 665 EUR
- zostavenie účtovnej závierky za rok 2015 165 EUR

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období (r. 2016), keď dôjde k zostaveniu účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2015.

V účtovnom období r. 2015 boli použité rezervy z účtovného obdobia roku 2014, a to rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2014 a rezerva z nevyčerpanej dovolenky z roku 2014.

3. Informácie k časti D. o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	101	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11.624	19.557
Krátkodobé záväzky spolu	11.725	19.557
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	338	1.435
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	338	1.435

Vecná štruktúra krátkodobých záväzkov :	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a) záväzky <u>do lehoty</u> splatnosti v celých EUR:		
321 - Dodávatelia	0	0
326 - Nevyfakturované dodávky	55	53
331 – Záväzky voči zamestnancom – mzdy	3.477	6.552
333 – Záväzky voči zamestnancom – diéty	0	4.415
333 - Záväzky voči zamestnancom - výdavky na služobnej ceste	178	140
336 – Záv. zo sociálneho poistenia	5.288	5.949
379 – Iné záväzky	98	226
341 – Daň z príjmov PO	1.026	1.190
342 – Preddavková daň z miezd	1.439	1.485
345 – Daň z motorových vozidiel	188	180
343 – Daň z pridanej hodnoty	-125	-633
záväzky <u>po lehote</u> splatnosti v celých EUR:		
321 - Dodávatelia	0	0
331 – Záväzky voči zamestnancom – mzdy	0	0
333 – Záväzky voči zamestnancom – diéty	0	0
336 – Záv. zo sociálneho poistenia	0	0
379 – Iné záväzky (poistenie zamestnancov na zahranič. služobných cestách)	101	0
342 – Preddavková daň z miezd	0	0
Vecná štruktúra dlhodobých záväzkov :	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
b) záväzky <u>do lehoty</u> splatnosti v celých EUR:		
472 – Záväzky zo sociálneho fondu	338	1.435

4. Informácie k časti D. o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.435	964
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	403	471
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	403	471
Čerpanie sociálneho fondu	1.500	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	338	1.435

Spoločnosť tvorí Sociálny fond sumou 0,6% z hrubých miezd.

Čerpanie SF:	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
čerpanie SF celkom	1.500	0
z toho: príspevok na stravné lístky	0	0
príspevok na dopravu	0	0
darčkové poukážky	1.500	0

E. Informácie o výnosoch

1. Informácie k časti E. o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Montáž priemyselných podláh		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	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
Rusko	200.500	225.000				
Spolu	200.500	225.000				

Tržby roku 2016 (200.500 EUR) v porovnaní s rokom 2015 (225.000 EUR) poklesli o 10,9%.

Spoločnosť vykonávala v r. 2016 ako aj v r.2015 práce na montáži priemyselných podláh na projektoch v Rusku.

2. Informácie k časti E. o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
648 – ostatné výnosy z hospod. činnosti	0	0
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	0	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky výnosov z finančnej činnosti, z toho:</i>		
662 – Výnosové úroky	0	1

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosť v roku 2016 a 2015 nemala.

Výnosové úroky tvoria úroky z prostriedkov na bežných bankových účtoch (0,20 EUR v roku 2016 a 0,94 EUR v roku 2015)

Kurzové zisky spoločnosti v roku 2016 nevznikli, počas roku 2016 spoločnosť neúčtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene a ani k 31.12.2016 spoločnosť nemala majetok a záväzky v cudzej mene.

3. Informácie k časti E. o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov		
Tržby z predaja služieb	200.500	225.000
Tržby z predaja tovaru		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	200.500	225.000

F. Informácie o nákladoch

1. Informácie k časti F. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	59.273	66.101
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
lné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- oprava automobilov	1.962	414
- cestovné –diéty	53.785	61.765
- cestovné – cestovné lístky, taxi	2.085	219
- cestovné – ubytovanie	0	0
- reprezentačné náklady	29	0
- nájom kanc.priestorov a služby s nájomom súvisiace	0	0
- telekomunikačné náklady	952	1.073
- softwarové služby	174	187
- poštovné poplatky	261	133
- ostatné služby	13	83
- parkovné	8	0
- mytie auta	0	55
- notárske poplatky a právne služby	4	2.172
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
- spotreba materiálu	1.153	2.071
- spotreba energie	0	0
- mzdové náklady	93.088	104.385
- náklady na zákonné sociálne poistenie	35.626	40.431
- zákonné sociálne náklady	506	471
- dane a poplatky	1.336	952
- pokuty a penále – zmluvné a ostatné	927	455
- ostatné prevádzkové náklady – poistenie	4.598	4.943
- odpisy dlhodobého majetku	0	0
- opravné položky k pohľadávkam	0	0
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	369	363
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky nákladov na finančnú činnosť, z toho:</i>		
- bankové poplatky	369	363
- manká a škody na finančnom majetku	0	0

Pokles nákladov porovnaní s predchádzajúcim rokom nastal v kategórii **Spotrebovaného materiálu a energií** o 918 EUR najmä z dôvodu jednorazového nákupu nábytku do kancelárie v r.2015, ktorý sa v r.2016 nerealizoval.

V kategórii **Opravy a údržba** nastal oproti roku 2015 nárast nákladov o 1.548 EUR rozsiahlejším servisom vozidla (nešlo o poisťnú udalosť). Položku Opravy a údržba tvoria iba náklady na opravu motorového vozidla.

V kategórii **Cestovné** klesli náklady oproti roku 2015 o 6.114 EUR (9,9%), a to najmä v položke diét.

- významnou položkou v cestovnom sú diéty (53.785 EUR), ktoré sa oproti roku 2015 (61.765 EUR) znížili o 12,9% (znižil sa počet zamestnancov, ktorí pracovali v roku 2016 na stavbách v zahraničí, s čím súvisí aj pokles mzdových nákladov a pokles tržieb.)

V **Ostatných službách** nastal pokles nákladov (1.412 EUR v r.2016, 3.703 EUR v r.2015) oproti r.2015 o 2.291 EUR (61,9%). Významné položky nákladov:

- Poštovné náklady sa vzrástli oproti roku 2015 o 96,2% (261 EUR v r.2016, 133 EUR v r. 2015) -kuriér
- Náklady na telekomunikácie klesli oproti roku 2015 o 121 EUR (11,3%) (952 EUR v r.2016, 1.073 EUR v r.2015).
- Náklady na účtovný software sa nezmenili oproti roku 2015 (174 EUR v r.2016, 187 EUR v r.2015).
- Náklady na notárske a právne poplatky sa zredukovali na 4 EUR v r.2016 (notárske overovanie). V r.2015 mala spoločnosť právne poplatky (2.172 EUR), keďže využila aj služby právnej kancelárie.

Mzdové náklady a náklady na sociálne poistenie poklesli oproti roku 2015 o 11,1%. V roku 2016 sa oproti roku 2015 znížil počet zamestnancov (odraz aj na poklese tržieb).

Nákladovú kategóriu Dane a poplatky tvorili v r. 2016 najmä poplatky za víza a zdravotné prehliadky k vízám (870 EUR), poplatky za STV a rozhlas (223 EUR), daň z motor. vozidiel (188 EUR) a diaľničné poplatky (51 EUR).

Nastal nárast oproti roku 2015 najmä v poplatkoch za víza a zdravotné prehliadky k vízám.

Sociálne náklady – v roku 2016 sú tvorené tvorbou Sociálneho fondu (403 EUR) a náhradou za PN zamestnanca (103 EUR). V roku 2015 boli tvorené tvorbou Sociálneho fondu (471 EUR). V roku 2016 boli náklady na tvorbu sociálneho fondu nižšie o 68 EUR z dôvodu nižších mzdových nákladov.

Dlhodobý majetok - stroje, prístroje a zariadenia boli v roku 2006 doodpisované, vozidlo bolo v roku 2010 doodpisované, neobstaral sa žiaden nový dlhodobý majetok, teda v roku 2016 aj v roku 2015 nevznikli žiadne odpisy.

Ostatné náklady na hospodársku činnosť tvoria

- pokuty a penále vymerané Sociálnou poisťovňou a Správcom dane za omeškané platby dane a odvodov alebo podania dokumentov v minulosti (927 EUR). V roku 2015 išlo o pokuty vymerané Správcom dane a Sociálnou poisťovňou (455 EUR).
- poistenie tvorí havarijné a zákonné poistenie vozidla (1.680 EUR), poistenie zamestnancov na zahraničných pracovných cestách (2.661 EUR) a poistenie zodpovednosti za škody (257 EUR). Náklady na poistenie sa oproti roku 2015 znížili iba v poistení zamestnanov na zahraničných pracovných cestách o 348 EUR, z dôvodu zníženia počtu zamestnancov, a teda menšej početnosti zahraničných služobných ciest v roku 2016 .

Finančné náklady v roku 2016 tvorili iba bankové poplatky bežného účtu vedeného v EUR, v sume 369 EUR. V roku 2015 boli bankové poplatky rovnaké (363 EUR).

G. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť neúčtovala v roku 2016 ani v predchádzajúcich rokoch o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku. Spoločnosti nevyplýva zákonná povinnosť účtovať odloženú daň a spoločnosť nemá ani dôvody o nej účtovať – nemá dočasné rozdiely, umorovanie straty.

1. Informácie k časti G. o daniach z príjmov

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:	3.624	X	x	4.828	x	x
teoretická daň	x	797	22	x	1.062	22
Daňovo neuznané náklady	1.870	411	22	1.342	295	22
Výnosy nepodliehajúce dani	830	182	22	1	0	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	4.664	1.026	22	6.169	1.357	22
Daňová licencia		960			960	
Rozdiel medzi daňou a licenciou na zápočet v budúcich obdobiach		0			0	
Rozdiel medzi licenciou a daňou z predchádzajúcich období na zápočet zdaňovacím obdobím		0			167	
Splatná daň z príjmov	X	1.026		X	1.190	
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	1.026		X	1.190	

Daňovo neuznané náklady v roku 2016 tvorili náklady na PHM (84 EUR), ostatné pokuty a penále (927 EUR), reprezentačné (29 EUR) a tvorba daňovo neuznaných rezerv (830 EUR).

Výnosy nepodliehajúce dani tvorili v roku 2016 výnosové úroky na bežnom bankovom účte (0,20 EUR), ktoré už boli zdanené zrážkou a sú teda daňovo vysporiadané a použitie daňovo neuznaných rezerv z r.2015.

H. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

1. Informácie k časti H. 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 -brutto	22.464					
	23.940					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Štatutárny orgán – konateľ: Michal Karafa, vo funkcii je od 23.12.2005

Konateľ je zároveň zamestnaný v spoločnosti na základe pracovnej zmluvy a vykonáva vedúcu riadiacu funkciu ako aj prácu manuálnu, za ktorú má rovnaké mzdové podmienky ako ostatní zamestnanci vykonávajúci rovnakú manuálnu prácu.

Okrem príjmu z pracovnoprávneho pomeru poberal cestovné – diéty a vreckové k diétam pri zahraničnej pracovnej ceste podľa zákona za rovnakých podmienok, ako ostatní zamestnanci.

Iné príjmy ani výhody nepoberal, taktiež ani odmeny za výkon funkcie štatutára.

I. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie k časti I. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba – prepojená účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	d
Floor Service Russia Ltd. – Rusko	03	200.500	225.000

ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH:

1) Floor Service Russia Ltd. – Rusko (prepojená účtovná jednotka)

14, Planernaya, Himki

Moscow region

Rusko

Chamber of Commerce nr. 7738179027

V.A.T. nr. 773851001

Druh transakcií: spoločnosť fakturovala tržby za montáže priemyselných podláh na základe zmlúv na stavebných projektoch v Rusku.

Veľkosť transakcií: tržby 200.500 EUR v r. 2016 , 225.000 EUR v r. 2015

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	d
Floor Service Holding B.V., Holandsko – materská účtovná jednotka	-	0	0

Floor Service Holding B.V.,
sídlo Ginnekenweg 130,
NC Breda 4818JK, Holandsko

zastúpená konateľom p. René Cornelis Marinus Broos, Ginnekenweg 130, NC Breda 4818JK, Holandsko,

J. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Žiadne významné skutočnosti ani udalosti nenastali, ani nie je známe, že by v budúcnosti mali nastať.

K. Prehľad zmien vlastného imania

1. Informácie k časti K. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	16.597				16.597
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.660				1.660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.721			3.638	5.359
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3.638	2.598		- 3.638	2.598
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Spoločnosť nemenila Základné imanie ani výšku Zákonného rezervného fondu, ktorý už dosiahol 10% Základného imania.

Výsledok hospodárenia z minulého účtovného obdobia (r.2015) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 24.06.2016, ako nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 3.638 EUR.

HV bežného účtovného obdobia 2016 (2.598 EUR) – rozdelenie ešte nie je známe.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	D	E	F
Základné imanie	16.597				16.597
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.660				1.660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	74.785		74.785	1.721	1.721
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.721	3.638		- 1.721	3.638
Vyplatené dividendy		74.785			74.785
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Spoločnosť nemenila Základné imanie ani výšku Zákonného rezervného fondu, ktorý už dosiahol 10% Základného imania.

Výsledok hospodárenia z minulého účtovného obdobia (r.2014) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 28.06.2015, ako nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1.721 EUR.

Spoločnosť vyplatila spoločníkovi v roku 2015 nerozdelený zisk (dividendy) z rokov 2008 – 2013 v sume 74.785 EUR.

HV bežného účtovného obdobia 2015 (3.638 EUR) – rozdelenie ešte nie je známe.