

Poznámky k účtovnej závierke

zostavenej ku dňu 31.12.2016

Všetky údaje a informácie účtovnej závierky sú zostavené na základe príslušných právnych noriem, vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Údaje sú uvedené v celých EUR, ak nie je uvedené inak.

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

A.1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

GT-Servis, s.r.o.
Hlavná 138
02744 Štefanov nad Oravou
IČO: 46688633

Spoločnosť GT-Servis, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola do obchodného registra Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 56724/L zapísaná 22.05.2012 pod názvom GT-Servis, s.r.o..

A.2. Opis hospodárskej jednotky

Hlavná činnosť hospodárskej jednotky poskytovanie počítačových služieb a vývoj softvéru na mieru. Vo výpise z obchodného registra sú uvedené ešte ďalšie činnosti. Vo výpise z obchodného registra sú uvedené ešte ďalšie činnosti.

A.3. Zamestnanci

Spoločnosť v roku 2016 zamestnávala v priemere 4 zamestnancov, v predchádzajúcom roku – roku 2015 2 zamestnancov na hlavný pracovný pomer.

A.4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je obmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

A.5: Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

B.1. Spoločníci: Ing. Tomáš Gálik
 Ing. Silvia Gáliková

Informácie k časti B písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1 štruktúra vlastníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích	Iný podiel na
	absolútne	v %	právach v %	ostat. položkách VI ako na Zi v %
a	b	c	d	e
Ing. Tomáš Gálik	2500	50	50	50
Ing. Silvia Gáliková	2500	50	50	50
spolu:	5000	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

C.1. Spoločnosť v účtovnom období nevlastnila podiely v iných spoločnostiach.

C.2. Spoločnosť v účtovnom období nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike v nadväznosti na postupy účtovania. Táto účtovná závierka bude navrhnutá na schválenie riadneho zasadnutia jediného spoločníka.

b) dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v nasledujúci mesiac, v ktorom bol majetok zaradený do užívania. DNM sa odpíše do piatich rokov od jeho obstarania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína nasledujúci mesiac, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Účtovné odpisy sa účtujú mesačne a používa sa rovnomerný spôsob odpisovania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1700 € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

c) zásoby

Do zásob patrí skladový materiál a skladový tovar. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava a pod.).

d) pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára

k nedobytným a pochybným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Spoločnosť stanovuje výšku opravnej položky na základe vekovej štruktúry pohľadávok ako aj analýzy rizika nevymožiteľnosti pre každú pohľadávku individuálne. Na základe výsledkov analýzy rizika nevymožiteľnosti sa pre každú pohľadávku individuálne spoločnosť rozhodne o konečnej výške opravnej položky.

e) finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou a sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Spoločnosti v účtovnom období roku 2016 nevyplynula povinnosť tvorby žiadnych rezerv.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV

E.1. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ako aj bezprostredne predchádzajúcim účtovnom období neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

E.2. Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.

V bežnom účtovom období nebol obstaraný dlhodobý nehmotný majetok. Informácie o štruktúre a pohyboch v majetku v predchádzajúcom období:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	5 154	0	5 154
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	5 154	0	5 154
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	5 154	0	5 154
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	5 154	0	5 154

Štruktúra a pohyby hmotného majetku v bežnom období:

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 530	0	0	0	0	0	13 530
Prírastky	0	0	3 059	0	0	140	0	0	3 199
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 589	0	0	140	0	0	16 729
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	11 185	0	0	0	0	0	11 185
Prírastky	0	0	2 466	0	0	0	0	0	2 466
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 651	0	0	0	0	0	13 651
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 345	0	0	0	0	0	2 345
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 938	0	0	140	0	0	3 078

Štruktúra a pohyb v bezprostredne predchádzajúcom období

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 530	0	0	0	0	0	13 530
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 530	0	0	0	0	0	13 530
Oprávkavy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	7 802	0	0	0	0	0	7 802
Prírastky	0	0	3 383	0	0	0	0	0	3 383
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 185	0	0	0	0	0	11 185
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 728	0	0	0	0	0	5 728
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 345	0	0	0	0	0	2 345

E.3. Pohľadávky

V časti pohľadávok spoločnosť vykazuje iba pohľadávky z obchodného styku.:

Pohľadávky:	bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce. Účtov. obd.	
	splatnosť		splatnosť	
	do jedného roka vrátane	od jedného r. do piatich r.	do jedného roka vrátane	od jedného r. do piatich r.
a	b	c	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	6388		5143	
Daňové pohľadávky				
Ostatné pohľadávky	796		1928	
spolu:	7184		7068	

E.4. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účt.obd.
Pokladnica, ceniny	3742	5225
bežné bankové účty	858	22
spolu:	4600	5247

Spoločnosť má zriadený bežný účty účty v ČSOB.

E.5. Položky časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účt.obd.
krátkodobé	146	308
spolu:	146	308

Položky časového rozlíšenia boli vytvárané pre potreby rozlíšenia nákladov – ide o náklady na poistenie a domény.

F. INFORMÁCIE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**F.1. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	3647
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	3647
Iné	
spolu:	3647

F.2. INFORMÁCIE O REZERVÁCH

Spoločnosť v bežnom účtovnom období nemala povinnosť tvoriť krátkodobé ani dlhodobé rezervy. Taktiež v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť nemala povinnosť tvoriť žiadne rezervy.

F.3. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostat.dobou splatnosti do jedného roka	6782	5695
Krátkodobé záväzky spolu:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1rok až 5 rokov		
Závazky so zostatkovou dobousplatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu:	6782	5695

F.4. INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI

Spoločnosti nevyplynula v bežnom účtovnom období a tiež ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovať o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku.

F.5. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	133	79
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	166	54
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu:	166	54
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	299	133

F.6. INFORMÁCIE O BANKOVÝCH ÚVERoch, POŽIČKÁCH A KRÁTKODOBÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky		
Krátkodobé pôžičky spolu:		
Krátkodobé finančné výpomoci		
Krátkodobé finančné výpomoci spolu:		

G.1. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Za rok 2016 dosiahla spoločnosť celkové výnosy vo výške.....77545 EUR

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.. Medzi významné položky výnosov patria výnosy z poskytnutých služieb.

Oblasť odbytu	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Poskytnuté služby	71367	39431
Predaj tovaru	2405	8693
Tržby z predaja investičného majetku		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3773	1257
Náhrada škody od poisťovne		
bankové úroky		
Úroky z omeškania		
Ostatné finančné výnosy		
Aktivácia služieb		1821
Výnosy spolu:	77545	51202

H.1. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Celkové náklady spoločnosti dosiahli v roku 2016 výšku:.....71657 €

Medzi položky s najväčším podielom na nákladoch patria: služby, mzdové náklady, nákup materiálu, odpisy.

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Spotreba materiálu	3698	4497
Mzdové náklady	40938	12752
spotreba energií	961	810
Predaný tovar	2647	736
Ostatné služby	2673	8770
Telekomunikačné, nájomné služby	7462	5086
Služby externé	9060	14940
Dane a poplatky	425	205
Predaný materiál		
Ostatné prevádzkové náklady	625	
Odpisy DHM	2466	3383
Úroky	402	
bankvé poplatky	300	182
Daň	960	960
Náklady spolu:	72617	54850

I.1. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**J.1. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

V spoločnosti nenastali žiadne podstatné zmeny, po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

K.1. INFORMÁCIE O PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				stav na konci účtov.obdob.
	stav na začiatku účtov.obdob.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
vlastné akcie a vl.obch.podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	20000				20000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kap.účas.					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdeleno					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	345				345
Neuhradená strata minul.rokov	18990	3648			22637
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3647	4929	3647		4929
Vyplatené dividendy					
Ostat.položky vlastného imania					

V Tvrdošíne, 30.marca 2017