

Poznámky k 31.12.2016

A. Základné Informácie o účtovnej jednotke

a. Obchodné meno účtovnej jednotky : **KL REAL, s.r.o.**
Robotnícka 10
974 01 Banská Bystrica

IČO: 360 548 01
Dátum založenia: 25.04.2002
Dátum zápisu do OR: 31.05.2002

b. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
(maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností
(veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
4. zlievanie železných a neželezných obyčajných kovov
5. výroba hliníka, polotovarov a výrobkov z hliníka
6. prenájom a požičiavanie motorových vozidiel
7. reklamná a propagačná činnosť
8. prenájom nehnuteľností
9. upratovacie práce
10. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
11. správa nehnuteľností
12. sprostredkovanie služieb v oblasti údržby bytového a nebytového fondu
13. obsluha kotolne
14. prípravné práce k realizácii stavby
15. uskutočňovanie stavieb a ich zmien
16. dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
17. prenájom hnutel'nych vecí
18. diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel
19. cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná c estná doprava
20. medzinárodná nákladná cestná doprava v celkovom počte 17 nákladných mot. vozidiel
na neobmedzený počet prepravných výkonov

c. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

- d. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej obchodnej spoločnosti.
- e. Táto účtovná závierka je riadnou účtovnou závierkou, zostavenou k 31. decembru 2016 za účtovné obdobie roka 2016.
- f. Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená na riadnom valnom zhromaždení dňa 30.06.2016.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

- a. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a. Účtovná závierka spoločnosti je zostavená za predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
- c. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou spoločnosť nevlastní.
 - Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou spoločnosť nevlastní.
 - Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inou činnosťou spoločnosť nevlastní.
 - Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou.
 - Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je ocenený v skutočných vlastných nákladoch.
 - Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť nevlastní.
 - Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob sa postupuje podľa Postupov účtovania § 43 spôsobom A. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových zásob vedených na samostatných skladových kartách.
 - Zásoby obstarané kúpou sú ocenené obstarávacou cenou.
 - Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené v skutočných vlastných nákladoch.
 - Zásoby obstarané iným spôsobom spoločnosť nevlastní.
 - Zákazkovú výrobu spoločnosť nemá.
 - Pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou.
 - Krátkodobý finančný majetok : peňažné prostriedky v pokladni a na bežnom účte, je ocenený menovitou hodnotou.
 - Časovo sa rozlišujú náklady a výnosy budúcich období.
 - Záväzky a rezervy sú ocenené menovitou hodnotou.
 - Účty časového rozlíšenia sú ocenené menovitou hodnotou.

17. Rezervy sú ocenené v odhadnutej sume potrebnej na splnenie záväzku.

- d. Odpisový plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti odpisovaného majetku.

Dĺžka životnosti dlhodobého majetku je určená pre jednotlivé skupiny majetku na rovnaké obdobie, ako stanovuje zákon o dani z príjmov.

Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej doby životnosti jednotlivého dlhodobého majetku. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

a. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného 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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	H	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 527	29 681	3 812 617						3 927 825
Prírastky			65 665						65 665
Úbytky			88 664						88 664
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	85 527	29 681	3 789 618						3 904 826
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 418	3 259 825						3 270 243
Prírastky		1 379	287 077						288 456
Úbytky			88 664						88 664
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		11 797	3 458 238						3 470 035
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 527	19 263	552 792						657 582
Stav na konci účtovného obdobia	85 527	17 884	331 380						434 791

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	85 527	29 681	4 105 139						4 220 347
Prírastky			40 738						40 738
Úbytky			333 260						333 260
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	85 527	29 681	3 812 617						3 927 825
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 039	3 143 818						3 152 857
Prírastky		1 379	449 267						450 646
Úbytky			333 260						333 260
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		10 418	3 259 825						3 270 243
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	85 527	20 642	961 321						1 067 490
Stav na konci účtovného obdobia	85 527	19 263	552 792						657 582

b. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

1. **KOOPERATÍVA poisťovňa a.s., Bratislava :**

- a. HP : 6568889110 flotila
na poistnú sumu 2 735 860 €
- b. HP : 6568883325 lom stroja
na poistnú sumu 4 173 169 €
- c. PZP : 6568486151

c. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku , na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

j. Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 998							1 998
Prírastky									

Úbytky		1 998							1 998
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0							0
Ocenenie metódou vlastného imania									
Stav na začiatku účtovného obdobia		- 1 998							- 1 998
Prírastky									
Úbytky		-1 998							-1 998
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0							0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Metódou vlastného imania bol tento obchodný podiel precenený na 0,- EUR

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 998							1 998
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 998							1 998
Ocenenie metódou vlastného imania									
Stav na začiatku účtovného obdobia		- 1 998							- 1 998
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		- 1998							- 1 998
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Bio – Efekt s.r.o.	30%	30%			0

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

r) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	99 540	183	960	76 375	22 388
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	99 540	183	960	76 375	22 388

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	202 181	8 047	57 280	53 408	99 540
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	202 181	8 047	57 280	53 408	99 540

s) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

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	114 757	22 388	137 145
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	19 648		19 648
Iné pohľadávky	6 392		6 392
Krátkodobé pohľadávky spolu	140 797	22 388	163 185

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 388	99 540
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	140 797	200 381
Krátkodobé pohľadávky spolu	163 185	305 799
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

w) Významné položky krátkodobého finančního majetku

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 943	762
Bežné bankové účty	45 553	2 665
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	53 496	3 427

z) Významné položky časového rozlišení na strane aktív

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 680	2 282
Poistné	1 460	2 066
Predplatné	220	216
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	490	706
Vyúčtovanie vodného a stočného	490	706

G . Informácie k údajom vykázaným, na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Název 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	-20 039
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	-20 039
Iné	
Spolu	-20 039

b) Tvorba a čerpanie rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy na dovolenku					
Krátkodobé rezervy na nevyf.	0				0

služby					

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, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 300		2 300		0
Krátkodobé rezervy na dovolenku					
Krátkodobé rezervy na nevyf. služby	2300		2 300		0

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	97 587
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	221 220	260 582
Krátkodobé záväzky spolu	221 220	345 171
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	64 191	103 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	64 191	103 194

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	875	899
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29	30
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	29	30
Čerpanie sociálneho fondu	50	54
Konečný zostatok sociálneho fondu	854	875

i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Veriteľ 1	EUR	0%	31.3.2016	0	97 920
Krátkodobé finančné výpomoci					

m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Názov položky a	Bežné účetné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
ISTINA	64 851	56 905	0	94 783	80 785	0
FIN. NÁKLAD	6 727	2 978		43 762	35 805	
Spolu	71 578	59 883	0	138 545	116 590	0

H . Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	137 535	137 535	137 535	0	0
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	137 535	137 535	137 535	0	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

a) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia materiálu	0	0
Aktivácia dlhodobého hmotného materiálu	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	60 908	803 902
Výnosy z poistných udalostí	15 385	566 654
Tržby z predaja materiálu	1 260	14 008
Tržby z predaja dlhodobého majetku	42 400	8 606
Ostatné výnosy	1 863	214 664
Finančné výnosy, z toho:	2 017	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

Výnosové úroky	25	1
Tržby z predaja podielov	1 992	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	357 911	579 415
Tržby za tovar	0	547 173
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	43 660	223 239
Čistý obrat celkom	401 571	1 349 827

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	92 984	223 456
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>92 984</i>	<i>223 456</i>
Opravy a udržiavanie	27 578	74 682
Ostatné služby	6 601	12 026
Stavebná činnosť	0	82 651
Ekonomické a právne služby	57 113	52 196
Nájomné	0	0
Telefónne poplatky	1 692	1 901
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	38 134	124 484
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	6 119	58 893
Predaný materiál	8 939	5 393
Odpis pohľadávok	0	9 071
Poistné	22 920	42 914
Pokuty a penále	156	8 213

Finančné náklady, z toho:	8 429	15 624
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	8 103	15 224
Bankové poplatky	326	400

f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-71 342	x	x	-15 342	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	122 870			114 124		
Výnosy nepodliehajúce dani	-46 334			-15 575		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	5 194	1 147	22%	83 027	18 266	22%
Splatná daň z príjmov		1 147			18 266	
Odložená daň z príjmov		-15 102			-13 569	
Celková daň z príjmov	x	-13 955		x	4 697	

L. Informácie k údajom o iných aktívach a pasívach

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Ako podmienené záväzky eviduje spoločnosť záväzky voči leasingovým spoločnostiam. Ide o zostávajúcu sumu leasingových splátok do skončenia doby nájmu podľa splátkových kalendárov pozostávajúcu z úrokov, dane z pridanej hodnoty a poistného.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Leasing ČSOB LEASING	20 316 €	
VB LEASING	4 191 €	
TATRA LEASING	11 455 €	
SPOLU	35 962 €	

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Leasing ČSOB LEASING	38 853 €	
VB LEASING	7 476 €	
BPT LEASING	0 €	
DEUTSCHE LEASING	33 238 €	
UNI CREDIT LEASING	0 €	
SPOLU	79 567 €	

M . Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností.

V účtovnom období roku 2016 neboli v spoločnosti vyplatené členom štatutárnych orgánov – konateľom, žiadne peňažné príjmy za výkon funkcie.

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

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

a) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	99 581	0	0	0	99 581
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-1 998	0	-1 998	0	0

a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	478 184		20 000	0	458 184
Neuhradená strata minulých rokov	0	-20 039			-20 039
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-20 039	-57 387	-20 039	0	-57 387
Vyplatené dividendy		20 000	20 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	99 581	0	0	0	99 581
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 998	0	0	0	-1 998
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	877 209	40 975	440 000	0	478 184
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	40 975	-20 039	40 975	0	-20 039
Vyplatené dividendy		440 000	440 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

I. Informácie k prehľadu peňažných tokov

Spoločnosť nemá povinnosť zostavenia prehľadu peňažných tokov.