

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné informácie

P&I Personal & Informatik, s.r.o.

Sliezska 1

831 03 Bratislava

Spoločnosť P&I Personal & Informatik, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 03. apríla 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 02. júla 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka č.27048/B).

IČO: 35840889

DIČ: 2020288083

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú

- poskytovanie software-predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- poradenské a konzultačné služby v oblasti personalistiky a informatiky,
- poradenská činnosť a školenia v oblasti informatiky a technického vybavenia počítačov,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	51
Stav zamestnancovku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	50	54
Z toho: počet vedúcich pracovníkov	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. marcu 2017 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.apríla 2016 do 31. marca 2017.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. mája 2016.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. marcu 2016 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 07. júna 2016.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 15.marca 2017 schválilo spoločnosť Z+M k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Ryan Brendan

Prokúra: Miroslava Miznerová

Michal Stančík

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti v r. 2016/17 bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
P&I Personal&Informatik AG Wiesbaden	66388	100	100	

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti tzv. going concern. Účtovné metódy a všeobecné zásady bol účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

(clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku ne sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok obstaraný zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladu doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

c) Cenné papiere a podiely

IČO	3	5	8	4	0	8	8	9
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ	2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Znížene hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú metódou vlastného imania.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacia cena alebo čistá realizačná hodnota, ktorou je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ch dokončene a predpokladané náklady súvisiace s ch predajom.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

ch) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzku je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky a v účtovnej závierke v zistenom ocenení.

j) 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.

k) Operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník a nie nájomca.

l) Cudzia mena

IČO

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou vyhlásený v deň predchádzajúci dňa uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách :

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.03.2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 600	0	0	0	0	0	8 600
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	8 600	0	0	0	0	0	8 600
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 600	0	0	0	0	0	8 600
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	8 600	0	0	0	0	0	8 600
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
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	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť v 09/2016 vyradila z DNM počítačové programy v celkovej čiastke 8.600,-EUR z dôvodu ich nepoužívania a zastaranosti.

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie k 31.03.2016							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 600	0	0	0	0	0	8 600
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	8 600	0	0	0	0	0	8 600
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 236	0	0	0	0	0	7 236
Prírastky	0	1 364	0	0	0	0	0	1 364
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 600	0	0	0	0	0	8 600
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 364	0	0	0	0	0	1 364
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

IČO

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.3.2017								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			155446						155446
Prírastky							47868		47868
Úbytky			42504						42504
Presuny			47868				-47868		0
Stav na konci účtovného obdobia	0		160810						160810
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			62919						62919
Prírastky			40505						40505
Úbytky			42504						42504
Stav na konci účtovného obdobia	0		60920						0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		92527						92527
Stav na konci účtovného obdobia	0		99890						0

Spoločnosť 22. decembra 2016 kúpila 2 ks VW Golf/ BL122NT-LZ č.938845,BL728NT-LZ č.938844/ na základe zmluvy o finančnom lízingu a zároveň ho zaradila ako DHM v celkovej čiastke 47.868,00 EUR. /BL122NT 24.362,67 EUR a BL728NT 23.505,33 EUR/.

Spoločnosť dňa 10.januára 2017 predala 1 ks VW Golf /BL085GRLZ č. 821694/ v čiastke 8.333,33 EUR bez DPH a 11. januára 2017 predala 1 ks VW Golf BL111GN /LZ č.819853/ v hodnote 7.916,67 EUR bez DPH a zároveň ich vyradila z DHM.

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.03.2016								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			139075						132927
Prírastky							63573		63573
Úbytky			47202						47202
Presuny			63573				-63573		0
Stav na konci účtovného obdobia	0		155446						155446
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			85099						85099
Prírastky			25022						25022
Úbytky			47202						47202
Stav na konci účtovného obdobia	0		62919						62919
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		53976						53976
Stav na konci účtovného obdobia	0		92527						92527

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

c) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledovnej tabuľke:

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	408479		408479
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne postenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	10487		10487
Iné pohľadávky	2351		2351
Krátkodobé pohľadávky spolu	421317	0	421317

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	421317	698381
Krátkodobé pohľadávky spolu	421317	698381
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosťou dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Záložné právo k pohľadávkam nie je.

IČO

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

d) Finančné účty a krátkodobý finančný majetok**Finančné účty**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	5094	18366
Bežné bankové účty	1161845	690023
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1166939	708389

e) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	6
Poistenie		
Ostatné	0	6
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7173	8498
Poistenie	5187	5045
Ostatné	1986	3453
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
		0
	0	0

F. informácie o údajoch na strane pasív súvahy**a) Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

b) Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledovných tabuľkách:

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:					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	578192	585644	525788	52404	585644
Zákonné rezervy krátkodobé	96436	104520	96436		104520
<i>nevyč.dovolenky</i>	96436	104520	96436		104520
Ostatné rezervy krátkodobé	481756	481124	429352	52404	481124
odmeny pracovníkom	464283	463414	412029	52254	463414
nevyfakt.dodávky	14073	14110	14073		14110
over.účtov.závierky	3400	3600	3250	150	3600

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	úctovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	úctovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy z toho:	528509	578192	513643	14866	578192
Zákonné rezervy krátkodobé	92449	96436	92449		96436
nevyč.dovolenky	92449	96436	92449		96436
Ostatné rezervy krátkodobé	436060	481756	421194	14866	481756
overenie účt.záverky	3000	3400	3000		3400
nevyfakt.dodávky	14202	14073	14202	0	14073
odmeny pracovníkom	418858	464283	403992	14866	464283

c) Závázky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	210 133	224 463
Krátkodobé závázky spolu	210 133	224 463
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	24 950	29 728
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé závázky spolu	24 950	29 728

d) Odložená daň z príjmov

IČO

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	31.3.2017	31.3.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	-259	-260
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 901	50 533
– zdaniteľné	1 901	50 533
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	345	11 060
Uplatnená daňová pohľadávka	345	11 060
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	-81031

e) Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 519	6 157
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 012	10 423
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 012	10 423
Cerpanie sociálneho fondu	12 532	9 061
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 999	7 519

f) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 3. 2017	31. 3. 2016
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 819
údržba software	0	1 819

G. Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony (služby) a tovar podľa jednotlivých segmentov a teritórií sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovary		Služby		Typ výrobkov, tovarov a služieb (napr.C)		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	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	h	i
SR		0	69 016	47 045			69 016	47 045
Ceská republika	0		43 523	18 090			43 523	18 090
NSR			3 257 747	3 295 979			3 257 747	3 295 979
Rakúsko			920				920	
Spolu	0	0	3 371 206	3 361 114	0	0	3 371 206	3 361 114

b) Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 697	34 035
úhrady od poisť. za škody	1 169	17 227
ostatné	278	1 974
tržby z predaja DHM	16 250	14 834
Finančné výnosy, z toho:	54	134
Kurzové zisky, z toho:	10	85
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	18
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	44	49
výnosové úroky	44	49
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:		

c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 371 206	3 361 114
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	
Výnosy z predaja DHIM	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Cistý obrat celkom	3 371 206	3 361 114

H. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	474 799	535 657
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 600</i>	<i>3 400</i>
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 600	3 400
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov na poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>471 199</i>	<i>532 257</i>
Právne a ekonomické poradenstvo	74 761	66 324
Nájomné	134 274	117 234
Ostatné	262 164	348 699
Ostatné významné položky z nákladov hospodárskej činnosti, z toho:	12 419	10 167
Manká a škody	0	346
Dary	0	0
Poistné majetkového poistenia	12 046	9 601
Ostatné	373	220
Finančné náklady, z toho:	4 252	4 193
Kurzové straty, z toho:	648	729
kurzové straty ku dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	53	83
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 604	3 464
Nákladové úroky	2 900	2 594
Bankové poplatky	704	870
Mimoriadne náklady, z toho:		

I. Informácie o dani z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov vrátane ďalších informácií k odloženej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

	obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
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 ných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a ných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dan z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky, účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	81 031

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	k 31.3.2017			k 31.3.2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	265 176		100,00 %	128 444		100,00 %
teoretická daň		58 339	22,00 %		28 258	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	513 983	113 076	42,64 %	508 811	111 938	87,15 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-487 518	-107 254	-40,45 %	-418 907	-92 160	-71,15 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	8	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	291 641	64 169	24,20 %	218 348	48 036	37,40 %
Splatná daň z príjmov		64 169	24,20 %		48 036	22,00 %
Odložená daň z príjmov		10 715	4,04 %		11 060	8,61 %
Celková daň z príjmov		74 884	28,24 %		59 096	46,01 %

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

Po 31. marci 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. Informácie o vlastnom imaní

a) Pohyb vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	528 015	0	0	80 398	608 413
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	80 398	190 292	0	-80 398	190 292
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	684 759	190 292	0	0	875 051

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	523 848	0	81 031	85 198	528 015
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	85 198	80 398	0	-85 198	80 398
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	685 392	80 398	81 031	0	684 759

Rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný zisk k 31.3.2016 bol rozdelený takto:

Názov položky	31.3.2016
Účtovný zisk	80 398
Rozdelenie účtovného zisku	
	31.3.2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	80 398
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	80 398

O rozdelení výsledku hospodárenia k 31.3.2017 vo výške 190 292 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 190 292 EUR.

IČO

3	5	8	4	0	8	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	8	8	0	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---