

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

Obchodná spoločnosť HELADA s.r.o. bola založená dňa 9.2.2001 a do Obchodného registra Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 12924/L, bola zapísaná dňa 17.5.2001.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Helada s.r.o.
 Sídlo: Štefánikova 1404, 014 01 Bytča
 Dátum založenia: 09.02.2001
 Dátum vzniku: 17.05.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - veľkoobchodná a maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
 - činnosť v oblasti nehnuteľností
 - poradenská činnosť
 - sprostredkovateľská činnosť
 - cestná nákladná doprava
 - predaj jedov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	7
Počet vedúcich zamestnancov		

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 17.06.2016

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Dlhodobý majetok

Podnik nakupoval v bežnom roku dlhodobý majetok, ale netvoril ho vlastnou činnosťou. Ocenenie majetku je cenou obstarania. Podnik nevlastnil v bežnom roku žiadne finančné investície.

Zásoby

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa postupov účtovania a v zmysle smernice, spôsobom A. Materiál na opravy účtoval priamo do spotreby. Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou. Pohľadávky a záväzky podnik oceňoval nominálnou hodnotou.

Pripočítateľné a odpočítateľné položky

Pripočítateľné položky

- náklady na reprezentáciu (513/001) 144,58
 - náklady na nájom nehnuteľností (518/111) 1 440,00
 - pokuty a penále (545) 129,11
 - ostatné náklady- rozdiely z inventúr (548/111) 341,56
 - odložená daň (592/001) 3 528,88
 - nezaplatené faktúry za účt. práce Ing. Culák J. 4 800,70
 - nezaplatené faktúry za nájom nehnuteľností G + G s.r.o. 11 856,94

S p o l u : 22 241,77

Odpočítateľné položky

- rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi 14 221,30
 - zaplatené faktúry za účtovnícke práce Ing. Culák J. 2 364,00

S p o l u : 16 585,30

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňoval podnik obstarávacou cenou.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☒ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou.

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

podľa aktuálnej sadzby

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol stanovený interným predpisom, ktorý vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Použitý systém odpisovania drobného majetku je do spotreby v cene do výšky 1 700 EUR. Prepočet výšky ročných daňových odpisov bol vykonaný v zmysle novelizovaného zákona o dani z príjmov.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
--------------	------------------	----------------	-----------------

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Chyby minulých období boli účtované na vrub nákladov a do základu dane vchádzajú ako pripočítateľná položka.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
Ostatné náklady na HČ	342
Náklady na nájom NP za rok 2015	1 440

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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	481 408	1 036 047	141 359						1 658 814
Prírastky		3 760	69 838						73 598
Úbytky			7 464						7 464
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	481 408	1 039 807	203 733						1 724 948
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		145 276	133 864						279 140
Prírastky		30 085	12 335						42 420
Úbytky			7 464						7 464
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		175 361	138 735						314 096
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	481 408	890 771	7 495						1 379 674
Stav na konci účtovného obdobia	481 408	864 446	64 998						1 410 852

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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	481 408	1 036 047	137 360						1 654 815
Prírastky			3 999			3 999			7 998
Úbytky						3 999			3 999
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	481 408	1 036 047	141 359						1 658 814
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		115 302	129 096						244 398
Prírastky		29 974	4 768						34 742
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		145 276	133 864						279 140
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	481 408	920 745	8 264						1 410 417
Stav na konci účtovného obdobia	481 408	890 771	7 495						1 379 674

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	487 733

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Nehnuteľnosti	1 470	neurčito

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046					
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047	po splatnosti	6 844	8 375		15 219
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej 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	6 844	8 375			15 219
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	6 844	8 375			15 219

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23 150	113 914	137 064
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4 823		4 823
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 973	113 914	141 887

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	100 000

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 502	6 782
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	35	194
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 537	6 976

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistenie mot. vozidiel 2017	2 966	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	25 545	24 996
PBO za SK Vaša stravovacia - prefaktúracia	564	1 078
DPB za plyn	24 981	23 402
DPB za el. energiu r. 2015		516

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Nevyč. RD + odvody r. 2015- Z	4 266	3 704	4 266		3 704

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Nevyč. RD + odvody r. 2015- Z	3 645	4 266	3 465		4 266

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti krátkodobé a dlhodobé	591 869	582 768
Záväzky po lehote splatnosti krátkodobé a dlhodobé	270 662	178 165

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	173 088	186 651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	88 088	101 651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	85 000	85 000
Krátkodobé záväzky spolu	689 443	574 282
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	418 781	396 139
Záväzky po lehote splatnosti	270 662	178 143

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	0,22x(1 410 852-1 165 852)=53 900
Iné:	

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	53 900	50 371
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	53 900	50 371
Zaúčtovaná ako náklad	3 529	2 500
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	280	432
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	301	306
Čerpanie sociálneho fondu	393	458
Konečný zostatok sociálneho fondu	188	280

G. i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Sl. sporiteľňa a.s. - inv.	EUR	1MEB+2,6	12/20	166 640	166 640	222 200
Krátkodobé bankové úvery						
Sl. sporiteľňa a.s.	EUR	1MEB+2,6	12/16	55 560	55 560	55 560
ČSOB a.s. - kontokorent	EUR		12/16	96 163	96 163	66 355
ČSOB leasing a.s. - spotr.	EUR		12/16	13 151	13 160	0
PSA FINANCE Slovakia s.r.o.	EUR		12/16	12 984	12 984	0

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Gežo Pavol	EUR		12/20	242 760	242 760	236 948
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
G + G s.r.o.	EUR		12/17	105 514		105 514
HELADA MO s.r.o.	EUR		12/17	47 299		47 299
Gežo Pavol	EUR		12/17	1 167		1 167
Gežo Martin	EUR		12/17	67 000		67 000

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 975	18 511
Očak fakturácia plynu- 12/15 + SK Vaša str.+ el.12/15	5 975	18 511
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	68 715	74 269
Archivácia dokumentov	68 715	74 269
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 794	12 107
Archivácia dokumentov	5 554	5 627
Nájom nebytových priestorov	3 240	6 480

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	29 299	32 365
Aktivácia dopravy	29 299	32 365
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 386	5 601
Ostatné výnosy	2 744	976
Odpis záväzkov	425	3 837
Iné (pokuty a penále)	217	788
Finančné výnosy, z toho:	749	5 058
Kurzové zisky, z toho:	749	114
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	123	86
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 165	4 944
Mimoriadne výnosy, z toho:	3 641	
Dotácie	3 641	

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	91 428	269 970
Tržby za tovar	672 531	634 173
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		2 500
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 386	976
Čistý obrat celkom	767 345	907 619

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Nájomné	24 283	26 740
Ostatné služby nemater. povahy	29 716	29 120

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane 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:	13 198	x	x	13 566	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	22 135			7 894		
Výnosy nepodliehajúce dani	-16 099			-11 447		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	22			22		
Iné						
Spolu	19 234	3 554		10 013		
Splatná daň z príjmov	x	3 554		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	3 422		x	2 500	22
Celková daň z príjmov	x	6 976		x	5 380	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	323	144
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	180 000	180 000
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	180 000	180 000
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Druh spriaznenej osoby	Opis	Suma
Gežo Pavol - konateľ	záruka na úver	180 000

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	180 000	180 000
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

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	89 624				89 624
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	16 035	541			16 576
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 258	10 146			149 404
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 686		1 043		9 643
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	89 624				89 624
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	16 005	30			16 035
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	138 752	506			139 258
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	536	10 150			10 686
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie zisku dosiahnutého v roku 2015

- do rezervného fondu 540,00 EUR

- prídel na účet nerozdeleného zisku minulých rokov 10 149,09 EUR

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).