

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016****1. POPIS SPOLOČNOSTI**

PharmaLogic. s r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola dňa 05.11.2014 zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I. oddiel Sro, vložka 101134/B. Spoločnosť sídli Repaškého 3115/20, Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 47955121 s nasledovným predmetom činnosti, pričom došlo k 17.6.2016 k doplneniu predmetu činnosti :

Predmet činnosti:	činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	(od: 05.11.2014)
	kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/	(od: 05.11.2014)
	sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu	(od: 05.11.2014)
	sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb	(od: 05.11.2014)
	sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby	(od: 05.11.2014)
	reklamné a marketingové služby	(od: 05.11.2014)
	počítačové služby	(od: 05.11.2014)
	služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov	(od: 05.11.2014)
	obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu	(od: 05.11.2014)
	prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom	(od: 05.11.2014)
	prenájom hnutelných vecí	(od: 05.11.2014)
	finančný leasing	(od: 05.11.2014)
	administratívne služby	(od: 05.11.2014)
	ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností	(od: 05.11.2014)
	ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok	(od: 05.11.2014)
	správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností	(od: 05.11.2014)
	služby požičovní	(od: 05.11.2014)
	fotografické služby	(od: 05.11.2014)
	vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti	(od: 05.11.2014)
	prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení	(od: 05.11.2014)
	organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí	(od: 05.11.2014)
	prevádzkovanie športových zariadení	(od: 05.11.2014)
	uskutočňovanie stavieb a ich zmien	(od: 17.06.2016)

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

prípravné práce k realizácii stavby	(od: 17.06.2016)
dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov	(od: 17.06.2016)
kuriérske služby	(od: 17.06.2016)
služby verejných nosičov a poslov	(od: 17.06.2016)
záložne	(od: 17.06.2016)
správa trhoviska, tržnice, príležitostného trhu dizajnérske činnosti	(od: 17.06.2016)

Informácie o počte zamestnancov

Spoločnosť nemala k 31.12.2016 bol nasledovný stav zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	1
počet vedúcich zamestnancov	4	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mgr. Mária Budkovská	5000	100	100	
Spolu	5000	100	100	

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konatelia

konateľ:	Mgr.Mária Lešková, Repašského 3115/20 Bratislava
----------	---

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4 roky	25 %	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016**

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov /váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú podľa doby po splatnosti pohľadávky v intervale:

Podľa § 20 ods.14 zákona o dani z príjmov OP k nepremiľčaným pohľadávkam ocenených v menovitej hodnote, ktoré vznikli od 1. 1. 2004, sú rizikové, zahrnuté do zdaniteľných príjmov a od ich splatnosti uplynie doba dlhšia ako

- 360 dní je daňovým výdavkom vo výške 20 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva
- 720 dní je daňovým výdavkom vo výške 50 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016**

časti bez príslušenstva

- 1 080 dní je daňovým výdavkom vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé a krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond podľa platných zákonov SR.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016**

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o finančnom lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Softvér	Spolu	Softvér	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky				
Úbytky				
Presuny				
Stav na konci účtovného obdobia				
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia				
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia				
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Pozemky	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtov. obdobia	0			0
Prírastky		4 320		4 320
Úbytky	0			
Presuny				
Stav na konci účtov. obdobia	0	4 320	0	4 320
Oprávky				
Stav na začiatku účtov. obdobia				
Prírastky		60		60
Úbytky				
Stav na konci účtov. obdobia	0	60	0	60
Opravné položky				
Stav na začiatku účtov. obdobia	0		0	0
Prírastky				
Úbytky	0			0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	4260	0	4260

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Pozemky	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtov. obdobia		4320		
Prírastky		15799		
Úbytky				
Presuny				
Stav na konci účtov. obdobia	0	20 119	0	0
Oprávky				
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	60	0	0
Prírastky		2257		
Úbytky				
Stav na konci účtov. obdobia	0	2317	0	0
Opravné položky				
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0	0
Prírastky				
Úbytky				
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtov. obdobia		4260		
Stav na konci účtov. obdobia	0	17802	0	0

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

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok.

5. ZÁSoby

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby materiálu, nedokončených výrobkov ani tovaru.

6. POHLÁDÁVKY

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
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

K pohľadávkam v roku 2015 neboli vytvorené opravné položky na základe platnej vnútropodnikovej smernice, nakoľko spoločnosť nemala k 31.12.2016 žiadne pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 365	0	4 365
Daňové pohľadávky a dotácie	3 126	0	3 126
Iné pohľadávky	0	0	
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 491	0	7 491

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16 838	2 474
Bežné bankové účty	4 997	12 256
Peniaze na ceste		
Spolu	21 835	14 730

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

1. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	44	0
členské príspevky	0	0
služby	44	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
výnosy z úrokov	0	0

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016****2. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne splatených, s nominálnou hodnotou 5000 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Spolu	0

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5000				5000
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				
Nerozdelený zisk minulých rokov / - strata	-680	-16 516			-17 196
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-16 516	-22847		-16 516	- 22 847
Účet 491 – Vlastné imanie spoločnosti	4 320	0	0	0	-35 043

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016**

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5000				5000
Emisné ážio	0				
Ostatné kapitálové fondy	0				
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				
Nerozdelený zisk minulých rokov	-680				-680
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-16 516		-680	-16 516
Vyplatené dividendy	0				
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	4 320	0			-12 196

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0		0
rezervy na nevyčerpané dovolenky	0		0		0
rezervy na audit, účt. služby	0	0	0		0
rezervy na odmeny	0		0		0
rezervy na ročné zúčtovanie zdrav. poistenia	0		0		0
rezervy na zľavy	0		0		0
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	0				0
rezervy na nevyčerpané dovolenky	0				0
rezervy na audit, učit. služby	0				0
rezervy na odmeny	0				0
rezervy na ročné zúčtovanie zdrav. poistenia	0				0
rezervy na zľavy	0	0			0
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0

V roku 2016 neboli vytvorené žiadne rezervy .

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016****11. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	785
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom prípadne zárukou v prospech veriteľa.

Spoločnosť nemá žiadne záväzky voči spriazneným osobám :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	32	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20	32
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	52	320

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016****12. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

Spoločnosť v roku 2016 neevidovala žiadne bankové ani finančné výpomoci.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov spoločnosť nepreviedla žiadnu daňovú stratu počas obdobia celého podnikania.

Spoločnosť predpokladá, že v priebehu budúcich rokov nedosiahne dostatočný základ dane, a preto sa rozhodla neúčtovať odloženú daňovú pohľadávku za rok 2016.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť neviduje v roku 2016 žiadny odložený daňový záväzok ani pohľadávku z titulu rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku.

LEXTAV, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016****14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

Spoločnosť eviduje majetok prenájatý formou finančného leasingu.

Názov položky	Zostatok záväzku z nájmu za bežné obdobie	Zostatok záväzku z nájmu za bezprostredne predchádzajúce obdobie
finančný leasing - motorové vozidlo N1	6 846	0

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky, neposkytla žiadne záruky a nemá žiadny poistený majetok .

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	54 860	27 317	5 106	0
Spolu	54 860	27 317	0	0

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Spoločnosť neevidovala v roku 2016 žiadne zásoby.

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	34 738	12 173
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:		
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		
<i>iné poisťovacie audítorské služby</i>		
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
Ostatné neaudítorské služby (právne a ekonomické a finančné poradenstvo administr. služby)		
Nájomné ostatné	11 832	11 000
Poradenko-odborné služby	9 812	
Marketingové a reklamné služby	601	
IT a telekomunikačné služby	4 062	736
Nájomné vozidiel		
Poštovné a telekomunikačné služby, internet		
Ostatné služby	8 431	437

LEXTAV, s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	0	x	x	0	x	x
Teoretická daň	x	0	22	x	0	23
Daňovo neuznané náklady	0	0	22			23
Výnosy nepodliehajúce dani (rozpuštenie opravných položiek k pozemkom)	0	0	22	0	0	23
nevykázanie daňovej straty z dôvodu neistých budúcich zdaniteľných ziskov	0	0	22	0	0	23
zrážková daň	0	0	22	0	0	23
Spolu	0	0	0	0	0	
Splatná daň z príjmov	x	0	22	x	0	23
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom dozorných a štatutárnych orgánov neboli poskytnuté žiadne príjmy ani iné výhody.

17. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.