

## 2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť YES PRODUCTION s r.o. /ďalej len ÚJ/ nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

## 3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...0,00.....

ÚJ vykonávala svoju činnosť v období 01-12/2016 bez zamestnancov, výlučne dodávateľským spôsobom.

#### 4. Informácie o prijatých postupoch

A/ Informácie o účtovnej jednotke  
Obchodné meno: YES PRODUCTION, s.r.o.  
Sídlo: Nová ulica 148, 908 74 Malé Leváre  
Prevádzka/štúdio: Pražská 11, Bratislava  
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, odd.: Sro, číslo vložky 30929/E  
Štatutárny orgán: konateľ  
Mgr. Dagmar Kmeťková

Opis hospodárskej činnosti: technické služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov / zvuk, strih, titulkovanie, dabing, špeciálne efekty, kolorovanie.

B/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- riadna účtovná závierka mikro účtovnej jednotky zostavená ako riadna, za účtovné obdobie od 01 01 2016- 31 12 2016

- účtovné knihy uzavreté k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná závierka malej účtovnej jednotky za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená rozhodnutím spoločníkov dňa 29.06.2016/uznesenie VZ

C/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky 2016, vplyv zmeny účtovných zásad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia ÚJ

1/ účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti

2/ účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli ÚJ konzistentne aplikované

Druh zmeny účtovných zásad alebo metód - zmena štruktúry položiek súvahy a výkazu ziskov a strát

dôvod zmeny: novela č. 352/2013 Z.z. zákona o účtovníctve / podmienka dodržania veľkostných kritérií dvoch po sebe idúcich účtovných obdobiach/ účtovníctvo podľa štandardných postupov účtovania

Hodnota vplyvu na výsledok hospodárenia alebo vlastné imanie: bez vplyvu na HV a vlastné imanie

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

\* ocenenie zásob

zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou/nakupované zásoby

\* ocenenie pohľadávok

pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou

\* ocenenie krátkodobého finančného majetku

peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou

\* DHM obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

ÚJ v roku 2016 neobstarala žiaden DHM

\* ocenenie záväzkov vrátane rezerv

záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

rezervy sú záväzky s časovým vymedzením a výškou, oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

Informácie o opravách významných chýb minulých účtovných období: v bežnom účtovnom období ÚJ nevykonala významné opravy chýb minulých ročných období

ÚJ jednotka v účtovnom období náklady časovo rozlišovala z dôvodu, že nemusia v nasledujúcom období nadobudnúť charakter opakovanosti

## 5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

### Suvaha

- na strane aktív ÚJ vykazuje majetok spolu vo výške 247573,00 EUR, v ktorom: DHM v ZC 3764,00 EUR / garáž + OMV Renault Scenic + OMV Renault Fluence a obežný majetok vo výške 243809,00 EUR / pohľadávky+finančný majetok pohľadávky z obchodného styku sú z 93% v lehote splatnosti krátkodobý finančný majetok vo výške 109813,00 EUR/pokladničná hotovosť dlhodobý FM ÚJ nevlasťní

- na strane pasív ÚJ vykazuje vlastné imanie a záväzky vo výške 247573,00 EUR, v ktorých: ZI 6639,00 fondy zo zisku 663,00 neuhradená strata minulých rokov -3685,00 HV za účtovné obdobie po zdanení 79933,00 záväzky 164023,00, z ktorých krátkodobé záväzky vo výške 136487,00 a bežný bankový úver 27536,00 EUR v záväzkoch z obchodného styku sú evidované aj záväzky po splatnosti viac ako 360/720/1080 dní s vplyvom na úpravu ZD

### Výkaz ziskov a strát

- vo výnosoch z hospodárskej činnosti vo výške 468954,00 EUR ÚJ vykazuje tržby z predaja tovaru 3950,00 a tržby z predaja služieb vo výške 462370,00 EUR  
- v nákladoch na hospodársku činnosť vo výške 377521,00 EUR ÚJ vykazuje náklady na obstaranie predaného tovaru vo výške 3717,00EUR, spotrebu materiálu 12078,00, služby 350247,00, dane a poplatky 363,00, odpisy DHM vo výške 6019,00 EUR, opravné položky k pohľadávkam 988,00 a ostatné náklady na hospodársku činnosť vo výške 4109,00 EUR, v nákladoch na finančnú činnosť vo výške 2709,00 sú úroky už z ukončenej leasingovej zmluvy a bankové poplatky spojené s vedením bežného podnikateľského účtu  
HV z hospodárskej činnosti : 91433,00  
HV z finančnej činnosti: -2707,00

HV pred zdanením: 88726,00

ÚJ vykázala kladný hospodársky výsledok, ktorý transformovala na základ dane. K transformácii účtovného HV na základ dane ÚJ uvádza, že v súlade so zákonom 595/2003 Z.z. o dani z príjmov upravila ZD o pripočítateľné a odpočítateľné položky.  
Daň z príjmu PO za rok 2016: 8793,00 EUR  
HV po zdanení idúci do schvaľovacieho konania : 79933,00 EUR

### V ďalšom:

- 1/ ÚJ neviduje podmienené záväzky
- 2/ ÚJ poskytla členom orgánov spoločnosti krátkobobé/bezúročné pôžičky
- 3/ ÚJ neposkytla členom orgánov spoločnosti záruky a zabezpečenia
- 4/ ÚJ nevyplatila členom štatutárneho orgánu spoločnosti žiadnu finančnú a ani naturálnu odmenu
- 5/ ÚJ nie je pridelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme