

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Finančné náklady, z toho:	119 093	139 452
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5 849</i>	<i>27 283</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 418	15 876
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>113 244</i>	<i>112 169</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	97 381	103 688
Bankové poplatky	15 863	8 481
Iné		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	292 613	x	x	64 374	x	x
teoretická daň	x	64 375	22%	x	14 162	22%
Daňovo neuznané náklady	362 082	79 658	27%	146 539	32 240	50%
Výnosy nepodliehajúce dani	-53 523	-11 775	-4%	-91 789	-20 194	-31%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-6 340	-1 395	0%	-6 340	-1 395	-2%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
<i>Spolu</i>	<i>594 832</i>	<i>130 863</i>	<i>45%</i>	<i>112 784</i>	<i>24 813</i>	<i>39%</i>
Splatná daň z príjmov	x	130 863	45%	x	24 813	39%
Odložená daň z príjmov	x	-46 937	-16%	x	5 544	8%
Celková daň z príjmov	x	83 926	29%	x	30 357	47%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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

V roku 2016 nebola zmena sadzby dane z príjmov oproti roku 2015. Pre rok 2016 platí 22%-ná sadzba dane z príjmov, v roku 2015 22%-ná sadzba dane z príjmov. Pre rok 2017 je schválená 21 %-ná sadzba dane z príjmov.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

operatívny prenájom

finančný prenájom

Predmet prenájmu	Typ majetku	Splatnosť
Kompresor ATLAS COPCO	Vzduchový kompresor	do 02-2017
Osobný automobil VW Golf	Osobný automobil	do 03-2017
3D merací prístroj Mitutoyo	Merací prístroj	do 06-2018
HP servre s príslušenstvom	Inform. Technológie	do 06-2017
Čistiaci automat Kärcher	Čistiaci automat	do 11-2018
Osobný automobil VW Golf	Osobný automobil	do 08-2018

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne ostatné finančné povinnosti.

4. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť k 31.12.2016 evidovala na podsúvahových účtoch majetok prijatý do úschovy, a to zásoby hotových výrobkov od zákazníka. Ďalej evidovala formy na vstrekovanie výrobkov vo vlastníctve zákazníka alebo tretej osoby, meracie a kontrolné prípravky vo vlastníctve zákazníka alebo tretej osoby.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neeviduje žiadne podmienené záväzky.

Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neevidovala žiadne podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe žiadne.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť k dátumu účtovnej závierky neeviduje žiadny podmienený majetok.

Spoločnosť k dátumu účtovnej závierky nevedie žiadne súdne spory.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 41 600 EUR (v roku 2015: 38400 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2015: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu bol v roku 2016 poskytnutý preddavok vo výške 12 000 EUR

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	41 600					
	38 400					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky	12 000					
	9 000					
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) Predaj plastových komponentov	75 701	45 683
a2) Úroky z poskytnutých pôžičiek	40 257	32 524
a3) Poskytnutie administratívnych služieb	0	0
a4) Nákup plastových komponentov	32 640	41 140
a5) Nákup sušičiek pri výrobe foriem		
a6) drobného tovaru a materiálu	158	841
a7) Poskytnutie krátkodobej pôžičky	520 575	256 500