

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 20 16

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac
0 1

rok
2 0 1 6

do
1 2

rok
2 0 1 6

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 5

do
1 2

2 0 1 5

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 2 1 1 2 0 0 4

Účtovná závierka

*)

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

- zostavená

☐

- schválená

IČO

3 6 6 3 2 1 6 3

DIČ

2 0 2 1 9 0 2 9 2 7

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

E L G E O - B A N S K Á s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

A N T O L S K Á

Číslo

2 7

PSČ

9 6 9 0 1

Názov obce

B A N S K Á Š T I A V N I C A

Číslo telefónu

0 4 5 / 5 3 9 7 2 7 7

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

E - C O N O M Y @ E L G E O . S K

Zostavené dňa: 1.6.2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena statutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 22.6.2017			

*) vyznačuje

☒

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené v:

- eurocentoch ☐
- celých eurách ☒

Ak je účtovným obdobím hospodársky rok, uvádza sa toto účtovné obdobie.

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ELGEO-BANSKÁ, s.r.o., Antolská 27, 969 01 Banská Štiavnica

2. Dátum založenia spoločnosti:

12.11.2004

3. Dátum vzniku podľa výpisu z obchodného registra:

12.11.2004

4. IČO:

36632163

5. DIČ:

2021902927

6. Kód SK NACE:

38.21.0

7. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- Faktoring a forfaiting
- Vypracovávanie podkladov v súvislosti s poskytovaním dotácií zo štruktúrovaných fondov
- Sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností
- Banské oprávnenia na výkon činností uvedených v §2 písm. b/, c/, d/, e/, g/, h/ a §3 písm. a/ zákona č. 51/1988 Zb. o banskej činnosti, výbušnínach a o štátnej banskej správe s výnimkou vyhľadávania a prieskumu ložísk nevyhradených nerastov – otváranka, príprava a dobývanie vyhradených ložísk – zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov – úprava a zušľachtovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním – zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri uvedených činnostiach – likvidácia starých banských diel – sprístupňovanie banských diel a starých banských diel pre múzejné a iné účely a práce na ich udržiavaní v bezpečnom stave – dobývanie ložísk nevyhradených nerastov, vrátane úpravy a zušľachtovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečenie a likvidácia banských diel a lomov
- Činnosť vykonávaná banským spôsobom v rozsahu: ťažba pieskov a štrkopieskov v korytách vodných tokov plávajúcimi strojmi, vrátane úpravy a zušľachtovania týchto surovín vykonávaných v súvislosti s ich ťažbou, s výnimkou odstraňovania nánosov pieskov a štrkopieskov pri údržbe vodných tokov, - podzemné práce vykonávané banským spôsobom, najmä hĺbenie jám a jamníc, razenie štôlní a tunelov, ako aj iných podzemných priestorov s objemom nad 250m³, - práce na zabezpečenie stability podzemných priestorov (podzemné sanačné práce), - práce na sprístupňovaní jaskýň a práce na ich udržiavaní v bezpečnom stave, - zemné práce vykonávané s použitím strojov a výbušnín, ak sa na jednej lokalite premiestňuje viac ako 100000 m³ horniny, - strojové vŕtanie studní s dĺžkou nad 30 m a vrty s dĺžkou nad 30 m na iné účely než na práce uvedené v § 2 a v § 3 písm. a/ až g/
- Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3 a v kempingoch triedy 3 a 4
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- Úprava nerastov, dobývanie rašeliny a bahna a ich úprava
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorovej časti vozidla
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Skladovanie
- Vydavateľská činnosť

- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Prevádzkovanie športových zariadení
- Služby požičovní

8. Kontakt

Číslo telefónu: 045 / 5397277

Číslo faxu:

E.mailová adresa: economy@elgeo.sk

9. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Firma v roku 2016 zamestnáva zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	11
počet vedúcich zamestnancov	0	0

10. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

11. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

☒ ÁNO ☐ NIE

za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

- Účtovná závierka bola zostavená ku dňu 31. 12. 2016 ako mimoriadna účtovná závierka z dôvodu:

- zrušenia bez likvidácie ☐
- vstupu spoločnosti do likvidácie ☐
- z dôvodu vyhlásenia konkurzu ☐

12. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym/mimoriadnym valným zhromaždením.

☐ ÁNO ☒ NIE

13. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti ELGEO-BANSKÁ, s.r.o. k 31.12. 2016 nebola uložená do zbierky listín obchodného registra.

14. Schválenie audítora

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti (napr. prokúra, poradný zbor a pod.)

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	Ing. Sombathy Erik	konateľ
2.	Vitáloš Jří	konateľ
3.		
4.		
5.		

2. Štruktúra spoločníkov (akcionárov) spoločnosti

Do 31.12.2016 bola štruktúra spoločníkov nasledovná:

Spoločník, akcionár podľa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom ímaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
spoločník, akcionár	dátum zmeny	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e	f
Ing. Sombathy	22.12.2012	3.320	50%	50%	50%
Víaloš	22.12.2012	3.319	50%	50%	50%
Spolu:	x	5 000	100%	100%	100%

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern			
Bezprostredný materský podnik			

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

(údaje uvedené v bode E.)

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2014 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2014.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Žiadne.

4. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

5. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú v súlade so zákonom o účtovníctve.

5.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☐
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☒

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
 - prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak (text)

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.2. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☐
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☒

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak (text) ☐

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

5.3. Cenné papiere a podiely

Účtovná jednotka neúčtuje o cenných papieroch.

5.4. Zásoby

Účtovná jednotka neúčtuje o zásobách.

5.5. Zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5.6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti – priebežný transfer

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

5.7. Pohľadávky

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

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

Účtovná jednotka účtovala o pohľadávkach na účte 311.

5.8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

5.9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Účtovná jednotka účtovala o nákladoch budúcich období na účte 381.

5.10. Rezervy

Účtovná jednotka neúčtovala o rezervách.

5.11. Záväzky

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

Účtovná jednotka účtovala o záväzkoch na účtoch 321, 331, 336, 342, 341, 343.

5.12. Zamestnanecké požitky

Účtovná jednotka neúčtovala o zamestnaneckých pôžičkách.

5.13. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Účtovná jednotka má výpočet v samostatnej prílohe.

5.14. Odložené dane

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani.

5.15. 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.

Účtovná jednotka neúčtovala o výdavkoch budúcich období na účte 383.

5.16. Emisné kvóty

Účtovná jednotka neúčtovala o emisných kvótach.

5.17. Lízing

Účtovná jednotka neúčtovala o lízingu.

5.18. Deriváty

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

5.19. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

5.20. Výnosy

- Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

- Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

- Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

- Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

5.21. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Účtovná jednotka neúčtovala v cudzích menách..

5.22. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu..

Rozpúšťajú sa ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

5.23. Porovnateľné údaje

Žiadne.

F. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								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

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	56 040	0	0	0	0	56 040
Prírastky	0	0	5 000	0	0	0	0	4 000
Úbytky			300					300
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	60 740	0	0	0	0	60 740
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	26 161	0	0	0	0	26 161
Prírastky			11 910					11 910
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	38 071	0	0	0	0	38 071
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky			56 040					56 040
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	56 040	0	0	0	0	56 040
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	14 251	0	0	0	0	14 251
Prírastky			11 910					11 910
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	26 161	0	0	0	0	26 161
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
	Súčet:	0

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Účtovná jednotka previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky ☐ ÁNO ☒ NIE

5. Goodwill

Účtovná jednotka nemá obstaraný goodwill.

6. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o pohyboch dlhodobého finančného majetku.

7. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE

- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

8. Údaje o skupine podnikov

Účtovná jednotka neúčtovala o skupine podnikov.

9. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

Účtovná jednotka neúčtovala o cenných papieroch držaných v splatnosti.

10. Dlhodobé pôžičky

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobých pôžičkách..

11. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Účtovná jednotka neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti..

12. Informácie o zásobách

Účtovná jednotka neúčtovala o zásobách..

13. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.

14. Údaje o pohľadávkach

14.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

14.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu:
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
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	113 245		71 431
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	996		996
Krátkodobé pohľadávky spolu	114 241	0	72 427

14.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

14.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Účtovná jednotka neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

15. Údaje o finančnom majetku

15.1. Peniaze a účty v bankách

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 235	578
Bežné bankové účty	5 120	6 956
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu:	8 355	7 534

15.2. Krátkodobý finančný majetok

15.3. Vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

15.4. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE

15.5. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

16. Časové rozlíšenie aktív

Účtovná jednotka účtuje o časovom rozlíšení aktív na účte 381.

17. Finančný prenájom (prenajímateľ)

Účtovná jednotka neúčtuje o finančnom prenájomateli.

G. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 6.639,00 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

50% Ing. Erik Sombathy	EUR	2.320,00
50% Jiří Vitáloš	EUR	2.319,00

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu / z polovice.

1.2. Rozdelenie zisku /spôsob úhrady straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2394
Rozdelenie účtovného risku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	2394
Prevod do neuhradeného zisku minulých rokov	
Iné	
Spolu:	2394

Strata minulého účtovného obdobia bola zaúčtovaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu:	

1.3. Podiely (akcie) na základnom imaní

1.4. Zmeny vlastného imania vplyvom oceňovacích rozdielov

1.5. Zisk na akciu/podiel na vlastnom imaní

2. Rezervy

Účtovná jednotka neúčtovala o rezervách..

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

3.1.1. Dlhodobé záväzky

3.1.2. Krátkodobé záväzky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu:
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Z obchodného styku			
Voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné záväzky			
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0
Krátkodobé záväzky			
Z obchodného styku	4 131		4 131
Voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Voči spoločníkom, členom a združeniu	61 494		61 494
Voči zamestnancom	4 228		4 228
Voči sociálnemu poisteniu	2 757		2 757
Voči daňovému úradu	472		472
Iné záväzky	84 911		84 911
Krátkodobé záväzky spolu	157 993	0	157 993

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom

☐ ÁNO ☒ NIE
3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku**3.4. Prehľad o sociálnom fonde**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu:	0	0
Čerpanie sociálneho fondu spolu:	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu:	0	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Vydané dlhopisy**5. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci****6. Časové rozlíšenie pasív**

Účtovná jednotka účtovala o výdavkoch budúcich období na účte 383 (daň z motorových vozidiel za rok 2014).

7. Deriváty**8. Finančný prenájom (nájomca)****H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ - služby (účet 602)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
EU	168 853	97 295
- z toho koncern	0	0
Mimo EU	x	x
- z toho koncern	x	x
Spolu:	168 853	97 295

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy****4. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	26 279
Tržby z predaja služieb	146 288	97 295
Tržby za tovar	22 565	8 349
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	24
Čistý obrat celkom:	168 853	131 947

I. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Významné položky	bežný rok		predchádzajúci rok	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
Spotreba - materiál				
Kanc. materiál				
Knihy, noviny, časopisy				
Reklamný materiál				
Spotreba drob. hmot. majetku				
Spotreba ostat. materiálu	8 310			
PHM				
Spotreba – el. energia a plyn	3 220			
Spotreba - vodné				
Predaný tovar	5 266			
Ostatné náklady	22 907		15 474	
Spolu	39 703	0	15 474	0

2. Predaný tovar

Významné položky	bežný rok		predchádzajúci rok	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
Predaný tovar	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

3. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 139	10 906
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- Opravy a udržiavanie		
- Cestovné		
- Náklady na reprezentáciu		
- Nájomné		
- Prepravné, kuriér		
- Leasing		
- Poštovné		
- Telefón		
- Preklady a tlmočenie		
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)		
- Inzercia, reklama		
- Ostatné náklady	16 139	10 906

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	102 249	100 631
- Mzdové náklady	55 492	65 226
- Sociálne poistenie	25 086	21 328
- Sociálne náklady	7 032	52
- Dane a poplatky	989	1 894
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
- Predaný materiál		
- Dary		
- Pokuty a penále		
- Odpis pohľadávky		
- Manká a škody		
- Odpisy DHM	11 910	11 910
- Odpisy DNM		
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku		
- Ostatné	1 740	221

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	3 767	1 582
Kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
- Nákladové úroky		
- Ostatné finančné náklady	3 767	1 582

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
- Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku		
- Oprava nákladov minulých účtovných období		
- Ostatné mimoriadne náklady		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov
2. Položky tvoriace odloženú daň

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch
2. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch
 - 2.1. Najatý majetok
 - 2.2. Prenajatý majetok
 - 2.3. Majetok prijatý do úschovy
 - 2.4. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch z opcí
 - 2.5. Údaje o odpísaných pohľadávkach
 - 2.6. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch z leasingu

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:

☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

☐ ÁNO ☒ NIE

2. Podmienенý majetok

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

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami
2. Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami
3. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ

Po 31.12.2016 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ☐
- zmena výšky rezerv a opravných položiek (uved' dôvod) ☐
- zmena spoločníkov ☐
- predaj účtovnej jednotky alebo jej časti ☐
- zmena dlhodobého finančného majetku ☐
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (odštepny' závod, organizačná zložka, prevádzkarne) ☐
- vydané dlhopisy alebo iné cenné papiere ☐
- zlúčenie, splynutie, rozdelenie alebo zmena právnej formy účtovnej jednotky ☐
- mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky ☐
- získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky ☐
- iné (text) ☐

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Žiadne.

Prílohy k účtovnej závierke k 31.12.2016:

1. 701 - Začiatocny' účet súvahový
2. 710 – Účet ziskov a strát k 31.12.2016 pred zdanením
3. 702 – Konečný účet súvahový pred zdanením
4. 710 -Zisťovanie HV pred zdanením (ID)
5. 710 – Účet ziskov a strát k 31.12.2016 po zdanení
6. 702 – Konečný účet súvahový po zdanení