

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť PACCAR Financial Slovakia s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 22. apríla 2015 a do obchodného registra bola zapísaná 30. mája 2015 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 104354/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- finančný leasing,
- prenájom hnuťelných vecí,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb.

3. Počet zamestnancov

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

	31.12.2016	31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	-	-

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna nekonsolidovaná účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.6.2016.

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola uložená do registra účtovných závierok.

9. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie neschválilo audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016. Spoločnosť nespĺňa podmienky pre overenie účtovnej závierky audítorom.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Robert Allan Bengston
Gerrit Jan Bas Bas

Funkcia konateľa Roman Kubálek bola ukončená 14.10.2016

Členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu ani iného orgánu účtovnej jednotky neboli poskytnuté žiadne záruky, zabezpečenia ani pôžičky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 sa nezmenila a je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Paccar Financial Holdings Europe B.V.	4 250	85	99	-
Paccar Financial Nederland B.V.	750	15	1	-
Spolu	5 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Paccar Financial Europe B.V. so sídlom Hugo van der Goeslaan 1, P.O.Box 90065, 5600 PT Eindhoven a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky PACCAR Inc.. Konsolidovanú účtovnú závierku PACCAR Inc. zostavuje spoločnosť Ernst & Young LLP, Seattle Washington.. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídlach PACCAR Inc. a taktiež na webovej adrese: www.paccar.com/2016annual meeting.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania ako je uvedené nižšie:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Kancelárske vybavenie – trezor	10	lineárna do 0 zostatkovej hodnoty	10
Dopravné prostriedky	2 až 6	lineárna do zostatkovej hodnoty	16 až 50
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Lineárna metóda do zostatkovej hodnoty je naviazaná na generovanie výkonu u jednotlivých leasingových zmlúv, t.j. majetok je odpisovaný lineárne po dobu trvania leasingovej zmluvy, a to až do výšky zostatkovej hodnoty predmetu leasingu. Výška mesačného odpisu je daná súčinom dennej výšky odpisu a počtom dní daného mesiaca. Odpisovať sa začína odo dňa uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke vyššie.

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe princípu obozretnosti, keď je odôvodnené predpokladať, že došlo k poklesu hodnoty aktív v porovnaní s ich účtovnou hodnotou. Opravné položky k pohľadávkam sa účtujú vo výške primeraného odhadu zníženia hodnoty v porovnaní s účtovnou hodnotou aktíva.

(g) 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.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(l) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke na strane 6.

Žiaden dlhodobý hmotný majetok nemá zriadené záložné právo, prípadne obmedzené právo disponovať týmto majetkom. Majetok, ktorý je predmetom leasingu je poistený vždy nájomcom

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 8 1 5 2 5 5 2

DIČ

2 1 2 0 0 5 8 9 1 3

Bežné účtovné obdobie (2016)									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	157 736	0	0	0	0	0	157 736
Prírastky	0	0	6 980 923	0	0	0	0	0	6 980 923
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7 138 659	0	0	0	0	0	7 138 659
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 546	0	0	0	0	0	4 546
Prírastky	0	0	411 766	0	0	0	0	0	411 766
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	516 312	0	0	0	0	0	516 312
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	153 190	0	0	0	0	0	153 190
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 622 347	0	0	0	0	0	6 622 347

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2016	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 združeníu	-	-	-
Iné pohľadávky	3 182 777	-	3 182 777
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 182 777	-	3 182 777
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	48 021	48 021
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	195 132	-	195 132
Iné pohľadávky	998 134	-	998 134
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 193 266	48 021	1 241 287

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 8 1 5 2 5 5 2

DIČ 2 1 2 0 0 5 8 9 1 3

Pohľadávky k 31.12.2015	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	808 930	-	808 930
Dlhodobé pohľadávky spolu	808 930	-	808 930
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	6 685	6 685
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	326 014	-	236 014
Iné pohľadávky	154 873	-	154 873
Krátkodobé pohľadávky spolu	480 887	6 685	397 572

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Spoločnosť má pohľadávky z finančného prenájmu nákladných vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný výnos podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Na žiadnych pohľadávkach nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovania s pohľadávkami.

Názov položky	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	997 634	3 182 777		154 373	808 930	
Finančný výnos	124 150	126 405		31 670	47 581	
Spolu	1 121 784	3 309 182	0	186 043	856 511	0

Na žiadnych pohľadávkach z finančného leasingu nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovania s pohľadávkami z finančného leasingu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Ceniny	856	916
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 465	20 430
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	21 321	21 346

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Provízie	450	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 111	2 111
Nájomné	-	-
Ostatné	2 111	2 111
Spolu	2 561	2 111

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
a	f	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 700	16 037	-	-	8 838
Ostatné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	586	2 930	586	-	2 930
Odmeny pracovníkom	2 100	3 060	2 100	-	3 060
Nevyfakturované dodávky	5 014	10 047	12 213	-	2 848
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 700	16 037	14 899	-	8 838

Názov položky	rok 2015				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 30. 5. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	-	7 700	-	-	7 700
Ostatné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	-	586	-	-	586
Odmeny pracovníkom	-	2 100	-	-	2 100
Nevyfakturované dodávky	-	5 014	-	-	5 014
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	-	7 700	-	-	7 700

Nevyfakturované dodávky

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa vykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	7 500 324	110
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 500 324	110
Krátkodobé záväzky spolu	3 556 651	1 427 166
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 556 651	1 427 166
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481).

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 13 162 EUR súvisí s dočasnými rozdielmi medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku. Odložená daň nebola Spoločnosťou zaúčtovaná.

Spoločnosť neeviduje žiadne záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	110	110
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	214	110
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>214</i>	<i>110</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	324	110

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 bude čerpať na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výnosy budúcich období dlhodobé	62 027	6 946
Prenájom hnuiteľných vecí	62 027	6 946
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	687	2 652
Prenájom hnuiteľných vecí	687	2 652
Spolu	62 714	9 598

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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 a	Služby a tovar		Spolu	
	31.12.2016 b	31.12.2015 c	31.12.2016 d	31.12.2015 e
Slovenská republika	580 915	5 410	580 915	5 410
Spolu	580 915	5 410	580 915	5 410

2. Čistý obrat

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

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	580 915	5 410
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	121 558	6 093
Čistý obrat celkom	702 473	11 503

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	92 210	38 243
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
Náklady na 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>	<i>92 210</i>	<i>38 243</i>
Cestovné	823	1 030
Náklady na reprezenáciu	3 122	1 435
Nájomné	11 820	5 910
Prenájom (lízing)	7 123	3 040
Právne, ekonomické a personálne poradenstvo	65 826	26 673
Ostatné	3 496	155
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	511 766	4 546
Odpisy hmotného majetku	511 766	4 546
Finančné náklady, z toho:	29 635	501
Nákladové úroky	28 079	269
Bankové poplatky	1 556	232

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016			31.12.2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	6 261	1 377	22,00 %	-66 425	-14 614	22,00 %
Položky zvyšujúce základ dane	10 529	2 316	22,00 %	8 818	1 940	22,00 %
Položky znižujúce základ dane	11 794	2 595	22,00 %			
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky				-917	-202	22,00 %
Umorenie daňovej straty	-14 631	-3 219	22,00 %			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	13 953	3 070	22,00 %	-58 524	-12 875	19,38 %
Splatná daň z príjmov		3 070	22,00 %		-12 875	19,38 %
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		3 070	22,00 %		-12 875	19,38 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobné motorové vozidlo od nezávislého dodávateľa. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú 6 720 EUR. Záväzky z prenájmu evidované na podsúvahových účtoch predstavujú 14 000 EUR.

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

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	5	8	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	f	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-	-66 425	-	-	-66 425
Neuhradená strata minulých rokov	-	-66 425	-	-	-66 425
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-66 425	3 191	66 425	-	3 191
Spolu	-61 425	-63 234	66 425	-	-58 234

Položka vlastného imania	2015				
	Stav k 30.5.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	-	66 425	-	-66 425
Spolu	-	-	66 425	-	-61 425

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia bude po schválení účtovnej rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2016
Do zákonného rezervného fondu	159
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	3 032
Iné	
Spolu	3 191

Účtovná strata za rok 2015 bola prevedená v plnej výške na účet neuhradenej straty minulých rokov:

Vysporiadanie účtovnej straty	2015
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	66 425
Iné	
Spolu	66 425