

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

VZOR

Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k..31.12. 2017

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

- riadna
 -
 - priebežná

Účtovná závierka

*)

- zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

É X P O A I R S R O

M I C H A L A K I Š Š A 3 0 9 / 2

9 1 1 0 5 T R E N Č I N

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

Zostavené dňa: 13.02.2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 13.02.2018			

Hlavné činnosti spoločnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj v rámci ohlasovacích živností
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- maloobchod mimo riadnej predajne
- veľtrhy a zábavné parky
- reklamné činnosti
- návrh a realizácia interiérov, propagačných prvkov a výstav
- prevádzkovanie ubytovacieho zariadenia
- verejné stravovanie
- prevádzkovanie baru
- vykonávanie inžinierskych stavieb, priemyselných stavieb, bytových a občianskych stavieb (vrátane vybavenosti sídliskových celkov)
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- činnosť autorizovaného architekta

Počet zamestnancov: 3**z toho vedúcich: 2****Zostavenie účtovnej závierky:**

riadna – koncoročná

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

- a) DHM nakupovaný bol ocenený obstarávacími cenami
- b) Zásoby nakupované ocenené obstarávacími cenami, účtovanie je vedené spôsobom B
- c) Pohľadávky a záväzky sú ocenené v skutočných cenách
- d) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách kurz komerčnej banky (ČSOB) nákup – predaj, na konci roka kurz NBS

Spôsob odpisovania DHM podľa odpisového plánu., DHM je odpisovaný zrýchlene alebo rovnomerne, účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom		Podiel na hlasovacích d	Iný podiel na ostatných e
	absolútne b	v % c		
Ing.arch.Milan Rožník	3320	50	50	50
Ing.arch.Lenka Rožníková	3319	50	50	50

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3,2	3,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	3	4
počet vedúcich zamestnancov	2	2

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		53509	152873						206382
Prírastky			6235			6235		12384	24854
Úbytky			7803			6235		10156	24194
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		53509	151305					2228	207042
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22673	114356						137029
Prírastky		1432	16570						18002
Úbytky			7803						7803
Stav na konci účtovného obdobia		24105	123123						147228
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia		30836	38517						69353
Stav na konci účtovného obdobia		29404	28182					2228	59814

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		53509	152873						206382
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		53509	152873						206382
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		21241	97466						118707
Prírastky		1432	16890						18323
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		22673	114356						137029
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		32268	55407						87675
Stav na konci účtovného obdobia		30836	38517						69353

3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

4. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	48	71			119
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	48	71			119

6. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

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			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	77739	325	78064
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			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	77739	325	78064

7. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

8. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15855	29387
Bežné bankové účty	24	9876
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	15879	39263

9. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

10. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7787
Rozdelenie účtovného zisku	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	7787
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7787

11. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	25
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	50415	76168
Krátkodobé záväzky spolu	50415	76193
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16783	27840
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	16783	27840

12 Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	66	30
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	165	166
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	165	166

Čerpanie sociálneho fondu	129	130
Konečný zostatok sociálneho fondu	102	66

13 Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver ČSOB	EUR	-	31.03.2024	29160	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný účet	EUR	-	-	26645	0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Kontokorentný účet	EUR				
Krátkodobé finančné výpomoci					

14 Majetok prenatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účetného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účetného obdobia
Celková suma	27774	58749		16681

dohodnutých platieb			
do jedného roka vrátane			
od jedného roka do piatich rokov vrátane	27774	58749	16681
viac ako päť rokov			

15. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	302750	290082
Tržby za tovar		110
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	2400	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		1612
Čistý obrat celkom	302750	290192

16. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

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	4516
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

17. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred	3268	x	x	8747	x	x

zdanením, z toho:						
teoretická daň	X	686	21	x	1924	22
Daňovo neuznané náklady	2183	458	21	1668	367	22
Výnosy nepodliehajúce dani	591	-124	21	819	-180	22
Umorenie daňovej straty	4516	-948	21	4516	-994	22
Spolu	344	72,	21	5080	1117	22
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

18. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	25178				25178
Neuhradená strata minulých rokov	-11814		7787		-4027

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7787	2308	7787		2308
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	25178				25178
Neuhradená strata minulých rokov	-15487		3673		-11814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3673	7787	3673		7787
Vyplatené dividendy					

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					