

Poznámky

IČO 4 6 7 0 6 2 9 1
DIČ 2 0 2 3 5 3 7 8 1 3

A. Informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou, dňa 21.5.2012. osvedčenou na matričnom úrade Mestská časť Košice sídlisko KVP a zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka číslo 30061/V dňa 14.6.2012.

Hlavnou činnosťou spoločnosti sú počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

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

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

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená k 31. 12. 2017 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 31. decembra 2017.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov dňa 28.02.2017

D. Uvedený celok je podrobnejšie rozpracovaný v ďalších častiach.

E. Účtovné zásady a účtovné metódy

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena
2. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena
3. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastné náklady
4. Dlhodobý finančný majetok – menovitá hodnota
5. Zásoby obstarané kúpou – obstarávacia cena
6. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastné náklady
7. Pohľadávky – menovitá hodnota
8. Krátkodobý finančný majetok – menovitá hodnota
9. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – prepočtom z menovitej hodnoty
10. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitá hodnota
11. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – prepočtom z menovitej hodnoty.
12. Spoločnosť nevyužívala finančné nástroje – deriváty
13. Spoločnosť nezabezpečovala žiadny majetok a záväzky prostredníctvom derivátov
14. Spoločnosť využívala na zabezpečenie svojej
15. Spoločnosť nemá majetok obstaraný v privatizácii
16. Splatná a odložená daň z príjmov sú oceňované v menovitej hodnote
17. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť dlhodobý finančný majetok nevlastní

Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka dlhodobý nehmotný majetok nevlastní. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2400 Eur účtuje spoločnosť na ľarchu účtu 518-ostatné služby. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 1700 Eur účtuje spoločnosť ako spotrebu zásob.

Spoločnosť počas roka 2017 neprijala dotácie na podporu zamestnanosti.

F. Stav a pohyb nehmotného a hmotného dlhodobého majetku -spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) 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			23 799						23 799
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			23 799						23 799
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 387						7 387
Prírastky			5 950						5 950
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			13 787						13 787
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			15 962						15 962
Stav na konci účtovného obdobia			10 012						10 012

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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			34 150						34 150
Prírastky			1 899						1 899
Úbytky			12 250						12 250
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			23 799						23 799
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 387						7 387
Prírastky			12 700						12 700

Úbytky			12 250						12 250
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			7 387						7 387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			26 763						26 763
Stav na konci účtovného obdobia			15 962						15 962

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Prehľad o poistení DHM

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok – osobný automobil VW Tiguan poistený v Kooperatíve

- Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku – spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
- Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku - spoločnosť nevlastní
- Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto obsahovú položku.
- Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti - spoločnosť nevlastní CP
- Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách – spoločnosť pôžičky neposkytla

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám – spoločnosť zásoby nevlastní
10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto obsahovú položku.
11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj – spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku
12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) 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	0	0	0		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0		0

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 321	0	7 321
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci			

konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	24 000	0	24 000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	13 714	0	13 714
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 035		45 035

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	128	2 277
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	32 107	84 825
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	32 235	87 102

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – spoločnosť nemá majetok obstaraný formou finančného prenájmu

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	57 615
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	57 615
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	57 615

Tabuľka č. 2

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 minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

21. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách – spoločnosť o rezervách neúčtovala

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	51 938	43 640
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	51 938	43 640
Záväzky po lehote splatnosti		

23. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku – spoločnosť neúčtuje o odložených daniach

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu – spoločnosť nemá zamestnancov, netvorí sociálny fond

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach - spoločnosť nečerpala úvery ani iné finančné pôžičky a výpomoci

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

30. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku

31. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	97 771	122 049
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		2 700
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		34
Čistý obrat celkom	97 771	124 783

32. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti – spoločnosť nemá povinnosť auditu

33. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov – spoločnosť o odložených daniach neúčtuje

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

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:	-58 097	x	x	75 647	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	16 642	22
Daňovo neuznané náklady	7 054			6 312		
Výnosy nepodliehajúce dani	30			3		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	- 51 073	0		81 956	18 030	
Splatná daň z príjmov	x	480		x	18 030	
Odložená daň z príjmov	x	999		x		
Celková daň z príjmov	x	480		x	18 030	