

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2017

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2017 do 12 2017

Bezprostredne predchádz. obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2016 do 12 2016

Dátum vzniku účtovnej jednotky

18 01 2012

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

46532595

DIČ

2023411324

Kód SK NACE

74.90.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V A R A N A S I s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K O P Č I A N S K A

Číslo

82

PSC

85101

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 01.03.2018	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:			

*) Vyznačuje sa

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	VARANASI s.r.o. („spoločnosť“) Kopčianska 82, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	18. januára 2012
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	11. februára 2012
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, - Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti, - Administratívne služby, - Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, - Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí, - Reklamné a marketingové služby, - Uskutočňovanie stavieb a ich zmien, - Počítačové služby, - Cestná motorová doprava vykonávaná osobnými vozidlami do 9 miest na sedenie, - Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla, - Poskytovanie služby vedenia cudzieho motorového vozidla, - Vedenie účtovníctva, - Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom, - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti automatizovaného spracovania dát, - Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov, - Prieskum trhu a verejnej mienky, - Prenájom hnutelých vecí, - Vydavateľská činnosť, - Faktoring a forfaiting, - Prevádzkovanie športových zariadení, - Poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach, - Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení, - Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu, - Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností.

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

3. Neobmedzené ručenie

ÚJ nemá náplň.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka za VARANASI s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej zvierky za rok 2016

Účtovná zvierka spoločnosti VARANASI s.r.o. za rok 2016 bola schválená 24.11.2017.

6. Konsolidovaná účtovná zvierka: ÚJ nemá náplň pre konsolidovanú účtovnú zvierku.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná zvierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej zvierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- c) Zásoby obstarané kúpou:

- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- d) Zákazková výroba – ÚJ neúčtuje o zákazkovej výrobe.
- e) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou.
- f) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Deriváty – účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.
- m) Emisné kvóty – účtovná jednotka neúčtuje o emisných kvótach.
- n) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 80 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhová cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohládkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 %, nad 1080 dní 100%.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné

odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaraďenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Budovy a stavby	40 rokov	2,5 %
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

III: ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 03 a r. 11 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceneniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

**IČO: 46532595
DIČ: 2023411324**

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

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		196 551	629 523						826 074
Prírastky			74 105						74 105
Úbytky			59 966						59 966
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	196 551	643 662	0	0	0	0	0	840 213
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 674	317 306						354 980
Prírastky		4 914	130 172						135 086
Úbytky			59 966						59 966
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 588	387 512	0	0	0	0	0	430 100
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	158 877	312 217	0	0	0	0	0	471 094
Stav na konci účtovného obdobia	0	153 963	256 150	0	0	0	0	0	410 113

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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		196 551	519 577						716 128
Prírastky			183 043						183 043
Úbytky			73 097						73 097
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	196 551	629 523	0	0	0	0	0	826 074
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 760	216 092						248 852
Prírastky		4 914	174 311						179 225
Úbytky			73 097						73 097
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 674	317 306	0	0	0	0	0	354 980
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	163 791	303 485	0	0	0	0	0	467 276
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 877	312 217	0	0	0	0	0	471 094

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

ÚJ nemá poistený dlhodobý hmotný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná 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

3. Zásoby (r. 034 súvahy)3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

ÚJ neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

4. Pohľadávky (r. 41 a 53 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	311 187		311 187
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Ostatné pohľadávky	31		31
Krátkodobé pohľadávky spolu	311 218	0	311 218

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	41 205		41 205
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	47 329		47 329
Ostatné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	88 534	0	88 534

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	311 218	88 534
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	311 218	88 534

Opravné položky k pohľadávkam

ÚJ netvorila opravné položky k pohľadávkam.

5. Finančné účty (r. 71 súvahy)5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 525	14 591
Bežné bankové účty	100 036	70 798
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	114 561	85 389

6. Časové rozlíšenie (r. 74 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 172	9 835
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	

7. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

ÚJ nemá náplň pre pohľadávky z finančného prenájmu.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 80 súvahy)**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladu 5 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	121 344
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	121 344
Iné	
Spolu	121 344

2. Rezervy (r. 136 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9961	7328	9961	0	7328
rezerva na nevyčerpanú dovol.	9 961	7 328	9 961		7 328
					0
					0
					0
					0

3. Závazky (r. 102 a r. 122 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	2 529		2 529
Ostatné záväzky			0
Odložený daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	2 529	0	2 529
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	23 399		23 399
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	112 381		112 381
Závazky voči zamestnancom	6 914		6 914
Závazky zo sociálneho poistenia	4 549		4 549
Daňové záväzky a dotácie	78 834		78 834
Ostatné záväzky	412 797		412 797
Krátkodobé záväzky spolu	638 874	0	638 874

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	638 874	464 738
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	638 874	464 738
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 529	2 514
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 529	2 514

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

ÚJ neviduje záväzky zabezpečené záložným právom.

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 514	1 903
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	572	661
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	572	661
Čerpanie sociálneho fondu	558	50
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 528	2 514

4. **Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

ÚJ neviduje pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci.

5. **Bankové úvery (r. 121 súvahy)**

ÚJ neviduje bankové úvery.

6. **Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)**

ÚJ neviduje časové rozlíšenie na strane pasív.

7. **Deriváty**

ÚJ neviduje deriváty.

8. **Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)**

ÚJ neviduje záväzky z finančného prenájmu.

IV. **ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK**

ÚJ neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke alebo záväzku.

V. **VÝNOSY**

1. **Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	72888	95269	799062	635832		
Spolu	72 888	95 269	799 062	635 832	0	0

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

ÚJ neúčtovala o výnosoch pri aktivácii nákladov.

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	799 062	635 832
Tržby za tovar	72 888	95 269
Výnosy zo zákazky		
Tržby z predaja dlhodobého majetku	36 667	31 000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 812	9 110
Čistý obrat celkom	910 429	771 211

VI. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	263 729	251 205
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>263 729</i>	<i>251 205</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	263 729	251 205
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Právne služby		
Telefón		
Ostatne významne položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	480 129	634 544
Spotreba materiálu	144 475	195 542
Náklady na predaný tovar	24 876	31 995
Osobné náklady	153 540	164 385
Odpisy	108 852	162 975
Ostatné náklady na HČ	48 386	79 647
Finančné náklady, z toho:	3 720	3 933
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 720</i>	<i>3 933</i>

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 j1 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov za rok 2017 je uvedená v prílohe v tabuľke č. 2.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	162 851	x	x	-118 462	x	x
teoretická daň		34 199	21,00%		-26 062	22,00%
Daňovo neuznané náklady	17 130	3 597	0,02	58 591	12 890	-10,88%
Výnosy nepodlihajúce dani		0	0,00	-13	-3	0,00%
Umorenie daňovej straty	15 420	3 238	0,02		0	0,00%
Spolu	164 561	34 558	0,25	-1 808	-13 175	11,12%
Splatná daň z príjmov		34 558	0,25		-13 175	11,12%
Odpočít licencie	2 880		0,00			0,00%
Celková daň z príjmov		31 678	0,25		-13 175	11,12%

d

VIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodne podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	304 867	-121 344	112 381		71 142
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-121 344	131 173	-121 344		131 173
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	189 023	9 829	-8 963	0	207 815

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	211 486	112 381	19 000		304 867
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	112 381	-112 381	121 344		-121 344
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	329 367	0	140 344	0	189 023

