

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

Za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017

A.

a) Thonauer, s.r.o., Cukrová 14, 811 08 Bratislava

Dátum založenia UJ: 26.07.2000

Dátum vzniku UJ: 18.09.2000

b) Opis hospodárskej činnosti: nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
sprostredkovateľská činnosť
servis a oprava pracovných strojov a výrobných technológií

c) 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	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka (ďalej len UJ) neručí neobmedzene ani obmedzene ako spoločník v iných UJ.

e) UJ-PO zostavuje účtovnú závierku – riadnu, t.j. k poslednému dňu účtovného obdobia (k 31.12.)

Spoločnosť nemá v bežnom roku povinnosť overiť účtovnú závierku auditorom nakoľko v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve, nespĺňa požadované veľkostné kritériá.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: IUZ bola schválená 08.08.2017, s účinnosťou od 08.08.2017.

C. UJ je súčasťou konsolidovaného celku, meno a sídlo konsolidujúcej UJ sa zhoduje s menom a sídlom zakladateľa a jediného spoločníka UJ:

Thonauer Gesellschaft m.b.H

Perfektstrasse 59

Viedeň 1230

Rakúsko

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a/ ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

b/ ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

c) hmotný a nehmotný majetok

zásoby obstarané kúpou

pohľadávky pri ich vzniku

záväzky pri ich vzniku

peňažné prostriedky a ceniny

časové rozlíšenie na strane aktív a pasív

prepočet kurz ECB k 31.12.

obstarávacou cenou

obstarávacou cenou

menovitou hodnotou

menovitou hodnotou

menovitou hodnotou

obstarávacou cenou

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

E. a) UJ predpokladá pokračovať nepretržite vo svojej podnikateľskej činnosti.

b) Nenastáva žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-tich mesiacoch zabraňovala nepretržitej činnosti UJ.

Zmeny účtovných zásad a metód v roku 2017: zmena účtovania časového rozlíšenia od roku 2014.

Dôvod zmeny: legislatívny; zmena v §56/14 v postupoch účtovania. Časovo sa prestali rozlišovať náklady a výnosy pri opakujúcich sa nevýznamných nákladoch alebo výnosoch posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Na majetok UJ nebolo zriadené žiadne záložné právo.

UJ nevlastní dlhodobý finančný majetok.

UJ nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. UJ v roku 2005 prešla na informačný systém „Microsoft Business Solutions“ (v súčasnosti MS Dynamics NAV), ktorý spracúva všetky procesy súvisiace s účtovníctvom.

UJ neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

d) Tvorba odpisového plánu

Odpisový plán sa stanovil na začiatku roka, s tým, že sa bude pokračovať v odpisovaní bez zmeny. Nakúpený hmotný majetok sa odpisuje lineárne – odpisy sú stanovené vzhľadom na používanie majetku a jeho ekonomické úžitky pri prípadnom scudzení.

Doba odpisovania dlhodobého majetku sa stanovuje individuálne s ohľadom na špecifiká podľa používania majetku, intenzity využitia, technického a morálneho zastarania.

UJ sa rozhodla, že o nakúpené technické zhodnotenie do 1 700,-€ k jednotlivým druhom majetku nezvýši obstarávaciu cenu, ale toto odpíše priamo do nákladov.

Rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi je vykázaný v daňovom priznaní.

V roku 2017 daňové odpisy neboli prerušené.

Dl. majetok zakúpený počas kalendárneho roka sa odpisuje účtovne aj daňovo od začiatku mesiaca, v ktorom bol dl. majetok nadobudnutý a zaradený do majetku UJ.

UJ neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk MO alebo neuhradenú stratu MO

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		25100						25100
Prírastky		23 961						23 961

Úbytky		25 100						25 100
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		23961						23 961
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 100						25100
Prírastky		549						549
Úbytky		25 100						25 100
Stav na konci účtovného obdobia		549						549
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		23 412						23 412

Tabuľka č. 2

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		25 100						25100
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		25 100						25 100
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 100						25 100
Prírastky								

Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		25 100							25 100
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Stav na konci účtovného obdobia		0							0

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

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

4. 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			102 938						102 938
Prírastky			92 222						92 222

Úbytky			33 625						33 625
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			161 535						161 535
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			85 336						85 336
Prírastky			18 808						18 808
Úbytky			27 752						27 752
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			76 392						76 392
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17 601						17 601
Stav na konci účtovného obdobia			85 143						85 143

Tabuľka č. 2

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			130 773						130 773
Prírastky			13 348						13 348
Úbytky			41 184						41 184
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			102 937						102 937
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			107 812						107 812
Prírastky			18 709						18 709
Úbytky			41 185						4 185
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			85 336						85 336
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 961						22 961
Stav na konci účtovného obdobia			17 601						17 601

5. 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

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku –UJ nemá náplň

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku –UJ nemá náplň

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

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - UJ nemá náplň

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti - UJ nemá náplň

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - UJ nemá náplň

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Zásoby

UJ obstaráva zásoby tovaru, ktoré oceňovala obstarávacou cenou. Súvisiace náklady k tovaru boli rozpúšťané do nákladov mesačne koeficientom podielu predaného tovaru za daný mesiac a stavu tovaru na sklade k poslednému dňu tohto mesiaca.

Fyzická inventúra skladu zásob sa uskutočnila 22.12.2017 .

Účtovanie na účte 132 a 504 je nastavené systémom takto: pri nákupe tovaru určeného na sklad sa tento zaúčtuje na účet 131 a následne systémovo na 132.000.

Pri predaji sa vystaví odberateľská faktúra a tovar zo skladu sa vydá najskôr v priemernej cene.

V pravidelných časových intervaloch niekoľkých dní sa v systéme automaticky spustí adjustácia a až potom systém preráta hodnoty na sklade metódou FIFO. To spôsobuje obojstranné obraty na účtoch 504.000, 131.0000 a 132.0000.

Tvorba opravnej položky k zásobám tovaru:

Pri stanovení výšky OP k zásobám sa porovnáva hodnota zásob určených podľa nižšie uvedenej časovej podmienky, ktorou sú ocenené v účtovníctve (obstarávacia cena), s hodnotou, za ktorú by sa tieto zásoby dali predat' alebo použiť pre vlastnú potrebu po odpočítaní predpokladaných nákladov na ich predaj.

Podstatou je, aby ocenenie zásob v účtovníctve nebolo vyššie ako je ich predpokladaná predajná cena alebo použitie pre vlastné potreby. Tvorba OP k zásobám je rozdiel medzi obstarávacou cenou a čistou realizačnou hodnotou.

Ako kritérium pre tvorbu OP bola určená časová hodnota - ide o položky, na ktorých bol nulový obrat z predaja za obdobie minimálne troch rokov. Hodnota uvedených zásob klesla z dôvodu ich technologického zastarania alebo z dôvodu, že stroje, na ktoré boli tieto náhradné diely určené, boli transferované zo Slovenska do iných krajín. Tieto položky sú nepredajné za ich pôvodnú cenu, avšak je predpoklad, že tieto zásoby tovaru môžu byť v budúcnosti predané zákazníkom, ktorí ešte vlastnia zastarané technológie, za symbolickú cenu alebo použité ako materiál pri servisných zásahoch na takýchto zariadeniach.

Tvorba OP a zúčtovanie tvorby OP k zásobám sa ku koncu účtovného obdobia zúčtovala z dôvodu predaja zásob resp. ich spotreby ako materiálu.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	33 334	2 754		1 689	34 399
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	33 334	2 754		1 689	34 399

Tabuľka č.2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo - UJ nemá náplň

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - UJ nemá náplň

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	326	1 887		326	1 887
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	326	1 887		326	1 887

Opravná položka je tvorená k sporným pohľadávkam o ktorých je zrejmé, že nebudú uhradené. UJ takýchto zákazníkov upomienkuje a neustále vyzýva k úhrade faktúr.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	149 747	94 069	149 747
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	11 978		11 978
Iné pohľadávky	7 545		7 545
Krátkodobé pohľadávky spolu	169 270	94 069	169 270

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	94 069	22 412
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	169 270	350 0903
Krátkodobé pohľadávky spolu	169 270	373 315
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - UJ nemá náplň

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

17. 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	2 507	1 967
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	174 655	237 032
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	177 162	238 999

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - UJ nemá náplň

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo - UJ nemá náplň

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	X

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - UJ nemá náplň

. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 609	6 453
Poistenie majetku	1 595	3 491
Ost. Služby	1 014	2 962
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		10 493
Služby		10 493
Úroky	0	

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

UJ za rok 2016 dosiahla výsledok hospodárenia – zisk ktorý bol rozdelený : vid' popis v tabuľke nižšie.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	65 677

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	65 677
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 08.08.2017

Schválená IUZ 2016 bola po schválení uložená do Registra účtovných závierok

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	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 356	12 832	10 348	8	12 832
Nevyčerpané DOV, odvody/zákonná	3 467	4 575	3 467		4 575

Služby	6 535	2 600	6 535		2 600
Ostatné	354	5 657	346	8	5 657

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	x				
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 335	10 356	6 967	368	10 356
Nevyčerpané DOV, odvody	4 886	3 467	4 518	368	3 467
Služby	2 449	6 535	2 449		6 535
Ostatné		354			354

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	156	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	237 956	405 732
Krátkodobé záväzky spolu	237 956	405 732
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	692	1 511
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	692	1 511

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	692	1 511
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	692	1 511

UJ uhrádza svoje záväzky do termínu splatnosti. Pri vybraných dodávateľoch má UJ termín splatnosti až 60 dní.

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. 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	1 511	1 950
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	786	1 000
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	786	1 000
Čerpanie sociálneho fondu	1 605	1 439
Konečný zostatok sociálneho fondu	692	1 511

Tvorba SF je zákonná, z objemu zúčtovaných hrubých miezd zamestnancov. SF sa čerpal ako príspevok na stravovanie zamestnancov v zmysle Zákonníka práce.

27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch - UJ nemá náplň**28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach - UJ nemá náplň**

Tabuľka č.1

Tabuľka č.2

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi****31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu****Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	1547606	2158 859	83 102	94 750		
Krajiny EU,zahr.			16 302	8 648		
Spolu	1547606	2158859	99 404	103 398		

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - UJ nemá náplň

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti - UJ nemá náplň

33. 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	0	0
Tržby z predaja služieb	99 404	103 398
Tržby za tovar	1 547 606	2 158 859
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		

Čistý obrat celkom	1 647 010	2 262 257
---------------------------	-----------	-----------

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	197 314	188 293
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	178 826	131 314
nájomné	39 968	39 958
Kurierske služby	8 690	9 732
Servisné služby	2 275	2 968
Licencie	33 900	33 200
Služby marketing, účtovné, právne, ostatné	80 006	24 802
Služby IT	11 987	20 654
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 177	7 457
Poistenie majetku	8 177	7 457
Ostatné		
Finančné náklady, z toho:		1 714
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 550	691
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		55
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	638	1 023
Bankové poplatky	638	1 023
Mimoriadne náklady, z toho:		

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	X	X
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	X	X
iné uisťovacie audítorské služby	X	X
súvisiace audítorské služby	X	X
daňové poradenstvo	X	X
ostatné neaudítorské služby	X	X

35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov UJ nemá náplň

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	24 331	X	x	80 977	X	x
teoretická daň	X	5 109	21	X	17 814	22
Daňovo neuznané náklady	19 163	4 024	21	17 936	3 946	22
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	-8 028	-1 766	22
Umorenie daňovej straty	-20 136	-4 228	21	-20 136	-4 430	
Spolu	23 358	4 905	21	70 749	15 564	22
Splatná daň z príjmov	23 358	4 905	21	70 749	15 564	0
Odložená daň z príjmov	x	x	21	x	0	22
Celková daň z príjmov	23 358	4 905	21	70 749	15 564	0

Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách- UJ nemá náplň

Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch - UJ nemá náplň

Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	X	X
Práva z poisťných zmlúv	X	X
Práva z koncesionárskych zmlúv	X	X
Práva z licenčných zmlúv	X	X
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	X	X
Práva z privatizácie	X	X

Práva zo súdnych sporov	X	X
Iné práva	x	X

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov- UJ nemá náplň

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok :
Thonauer GmbH, predaj servisných služieb

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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	31 530				31 530
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	251 934	65 677	50 000		267 611
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	65 677	24 451	65 6774		24 451
Vyplatené dividendy		50 000	50 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	31 530				31 530
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy					

a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	369 490	32 444	150 000		251 934
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	32 444	65 677	32 444		65 677
Vyplatené dividendy		150 000	150 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy UJ nemá v roku 2017 povinnosť prikladať k IUZ CF, CF neprikladá.

Zostavená: 10.01.2018
Schválená: 05.03.2018