

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

KOVEMA s.r.o.

Hliny 2624

017 01 Považská Bystrica

Dátum založenie: 31.03.1994

Dátum vzniku: 31.03.1994

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj

Zámočníctvo

Výroba kovových konštrukcií a ich častí

Výroba drôteného tovaru

Výroba píliarská a impregnácia dreva

Výroba drevených obalov, paliet, obkladov a podláh

Prenájom strojov a zariadení bez obsluhujúceho personálu

Staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok

Prípravné práce k realizácii stavby

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Stavebné cenárstvo

Skladovanie

Baliace činnosti, manipulácia s tovarom

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom

Prenájom hnutelných vecí

Čistiace a upratovacie služby

Reklamné a marketingové služby

Poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť

Prieskum trhu a verejnej mienky

Montáž bezpečnostných dverí s menej ako 3-bodovým uzamykacím mechanizmom

Donášková služby

Služby požičovní

c) Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	9
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Informácie o neobmedzenom ručení účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 01. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: RIADNA

f) Informácie o schválení účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 28.03.2017

C. Informácie o konsolidovanom celku ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. ďalšie informácie o :

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a metódy v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov ktoré platia v Slovenskej republike. Do dňa predloženia účtovnej závierky nenastali po 31.12. také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Dôvod zostavenia účtovnej závierky - riadna k 31.12.2017.

a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

rozpracované v časti E

b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

rozpracované v časti F

c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

rozpracované v časti G

d) výnosoch

rozpracované v časti H

e) nákladoch

rozpracované v časti I

f) daniach z príjmov

rozpracované v časti J

g) údajoch na podsúvahových účtoch

rozpracované v časti K

h) iných aktívach a iných pasívach

rozpracované v časti L

i) spriaznených osobách

rozpracované v časti M a N

j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

rozpracované v časti O

k) prehľade zmien vlastného imania

rozpracované v časti P

l) prehľade peňažných tokov

rozpracované v časti R

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti

a) splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná závierka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno

b) zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve Slovenskej republiky

c) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

- náklady súvisiace s jeho obstaraním

2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov v zmysle ustanovenia § 24 ods. 1 ZÚ ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ktorý je definovaný v § 2 Postupov účtovania.

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

a) Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

- dopravné

5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

7) Dlhodobý finančný majetok:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

8) Zásoby obstarané kúpou:

Podnik v bežnom roku nakupoval zásoby

Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob postupoval podnik podľa postupov účtovania PÚ § 43 spôsobom B účtovania zásob.

a) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou v zložení:

- dopravné

- provízie

Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme na sklad rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.

Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (Pri oceňovaní zásob v účtovníctve sa spotreba jedného druhu zásob oceňuje v cene prvého nákupu, takže zostatok na sklade je vykázaný v posledných cenách)

9) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

10) Zásoby obstarané iným spôsobom:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

11) Zákazková výroba:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

12) Pohľadávky:

Pohľadávky podnik oceňoval pri ich vzniku menovitou hodnotou

13) Krátky finančný majetok:

Krátky finančný majetok podnik oceňoval ich menovitou hodnotou

14) Časové rozlíšenie na strane aktív:

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

a) Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako výška v účtovníctve, uvedú sa zýväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

b) Rezervy sú záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

16) Časové rozlíšenie na strane pasív:

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17) Deriváty:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

18) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

19) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

20) Majetok obstaraný v privatizácii:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

21) Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odoženú do budúcich účtovných období:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto zložku

d) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok**e) dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	7988	0	7988
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	7988	0	7988
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0			0
Prírastky	0	0	0	0	0			0
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
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	7988	0	7988
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

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	0	165588	100159	0	0	0	0	0	265747
Prírastky	0	0	44474	0	0	0	0	0	44474
Úbytky	0	0	22700	0	0	0	0	0	22700
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	165588	121933	0	0	0	0	0	287521
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1711	57331	0	0	0			59042
Prírastky		0	17025	0	0	0			17025
Úbytky		0	22700	0	0	0			22700
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	1711	51656	0	0	0	0	0	53367
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									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	163877	42828	0	0	0	0	0	206705
Stav na konci účtovného obdobia	0	163877	70277	0	0	0	0	0	234154

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	0	11873	114930	0	0	0	145000	0	271803
Prírastky	0	153715	0	0	0	0	0	0	153715
Úbytky	0	0	14771	0	0	0	145000	0	159771
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	165588	100159	0	0	0	0	0	265747
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1711	72102	0	0	0			73813
Prírastky		0	0	0	0	0			0
Úbytky		0	14771	0	0	0			14771
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	1711	57331	0	0	0	0	0	59042
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									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10162	42828	0	0	0	145000	0	197990
Stav na konci účtovného obdobia	0	163877	42828	0	0	0	0	0	206705

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

d) dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacím prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) opravná položka k nadobudnutému majetku – TABUĽKA údaj na účte 097

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) výskumná a vývojová činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

n) Informácia o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

o) Opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Zásoby	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

Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0	
Náklady na zákazkovú výrobu	0	0	
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

- zisk/strata zo zákazkovej výroby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

- údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

r) 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	1684	2267	0	1684	2267
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1684	2267	0	1684	2267

s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33690	9164	42854
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	33690	9164	42854

t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
 Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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	

v) odložená daňová pohľadávka, opis jej vzniku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

w) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1958	6780
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-12972	-4143
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	-11014	2637

w) o krátkodobom finančnom majetku - cenné papiere

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci

a	na začiatku účtovného obdobia b	c	D	e	účtovného obdobia f
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0		0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0		0
Emisné kvóty	0	0	0		0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0		0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0		0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0		0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Krátkodobý finančný majetok a	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
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

zb) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

zd) informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – TABUĽKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky z pôžičky NELLYS	0	961

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie**

Základné imanie celkom:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

Hodnota splateného základného imania:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

1. opis základného imania

Základné imanie spoločnosti je peňažné vyjadrenie súhrnu peňažných i nepeňažných vkladov všetkých spoločníkov do spoločnosti.

2. hodnota upísaného vlastného imania

Upísané vlastné imanie celkom:

Bežné obdobie: 6 639 €

Predchádzajúce obdobie: 6 639 €

3 a) o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4236
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4236
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	4236

3 a) o vysporiadaní účtovnej straty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	
Spolu	0

4. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) o rezervách

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:	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2104	3758	2104		3758

b) o rezervách

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:	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0		0
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	296	2104	296		2104

c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	17188	116809
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	72500
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17188	44309
Krátkodobé záväzky spolu	242437	147848
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	226080	147848
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

e) hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	228	181
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	228	181
Čerpanie sociálneho fondu	205	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	23	181

h) o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
ČSOB, a.s. - investičný úver	€	5,00% p.a.	doba neurčitá		32 050,--	
Krátkodobé bankové úvery						

i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						

Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období – TABUĽKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Monitorin GPS	6,53	6,53
Intrastat	40,20	2,50
Spotreba el. energie	1443,55	1361,73

--	--	--

k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

l) o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Zabezpečená položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie o výnosoch**a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	9927	20030
Tržby za tovar	1519594	1269216
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	2
Čistý obrat celkom	1529521	1292510

b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				0	0
Výrobky				0	0
Zvieratá				0	0
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

c) opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti –TABUĽKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné výnosy z HČ	68	2
Kreditné úroky	15	962
Predaj dlhodob.hmot.majetku	3750	

e) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

f) suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	9927	20030
Tržby za tovar	1519594	1269216
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	2
Čistý obrat celkom	1533355	1292510

I. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Významné položky nákladov za poskytnuté služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stavebné práce	4458	0
Prenájom reklamných plôch	6060	3780
Prenájom ostatný	2248	2232
Domény, webhosting	2730	
Služby spojené s VZV	2559	

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup tovaru	1344558	1121753
Spotreba materiálu	36845	35610

c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – TABUĽKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bankové poplatky	992	934
Úroky	5278	4697
Poplatok platba kartou	2298	2158
Poistné	3061	1223

d) opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

Splatná daň z príjmov je 4 188,68 €. V zmysle § 46 b) ods. 2,3 a 6 zákona má spoločnosť ustanovenú sumu daňovej licencie vo výške 2.880,-€.

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:	6322	x	x	7121	x	x
teoretická daň	x	1329	21	x	1566	22
Daňovo neuznané náklady	18033	3787	21	2803	617	22
Výnosy nepodliehajúce dani	1040	219	21	125	27	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky			21			22
Umorenie daňovej straty	3369	708	21	3369	741	22
Zmena sadzby dane						
Iné			21			22
Spolu	19946	4189	21	6430	1415	22
Splatná daň z príjmov	x	4189	21	x	2880	22
Odložená daň z príjmov	x	0	21	x	0	22
Celková daň z príjmov	x	4189	21	x	2880	22

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

a) Informácia o výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácia o jednotlivých druhoch záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Informácia o pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) Informácia o hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Informácia o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

N. Informácia o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

NELLYS, s.r.o.

Tajovského 8540/3F

010 01 Žilina

IČO: 47 157 305, IČ DPH: SK2023776172, DIČ: 2023776172

Druh prepojenia: personálne a ekonomické prepojenie (konateľ)

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácia o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Informácie o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Informácie o zmene spoločníkov účtovnej jednotky,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) Informácie o prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) Informácie o zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) Informácie o začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) Informácie o vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) Informácie o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

j) Informácie o získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

P. Prehľad zmien vlastného imania o zmenách vlastného imania

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	6639	0	0		6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	24231	0	0		24231
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0		664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné	0	0	0		0

fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	119272	4241	0		123513
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4241	2134	4241		2134
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0		0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639	0	0		6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	24232	0	0		24232
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0		664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	111764	7116	0		119272
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7508	7116	7508		7116
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 3 9 7 2 9

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0		0
---	---	---	---	--	---