

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ZOSTAVENEJ ku dňu: 31.12.2017

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 a opatrení oznámených v Z.z. pod číslami 560/2003, 689/2004, 616/2005, 670/2006, 627/2007, 508/2008, 522/2010, 370/2011, 407/2013, 18009/2014-74 Z.z.

Údaje sa uvádzajú v eurocentoch alebo v eurách. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.)

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky **JKM servis spol. s r.o.**

Sídlo: **Dvojkrižna č. 49, 821 06 Bratislava**

Dátum vzniku: **25.11.2005**

IČO: **36965428**

DIČ: **2022089344**

Zoznam výpisov číslo: Oddiel: Sro

Vložka číslo: 38371/B

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
4. prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti
5. Výroba akumulátorov, galvanických článkov a batérií
6. Výroba účelových strojov
7. Výroba a hutnícke spracovanie železa a ocele
8. Výroba a hutnícke spracovanie neželezných kovov a výrobkov z nich
9. Mechanická úprava kovov a plechov
10. Povrchová úprava kovových výrobkov
11. Výroba zdvíhacích a manipulačných zariadení
12. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom: Nemáme

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna** **mimoriadna**Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- rozdelenie, zlúčenie, splnutie, zmena právnej formy
 začiatok likvidácie, koniec likvidácie,
 vyhlásenie konkurzu, zrušenie konkurzu.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 23.3.2017**B. Zrušené s účinnosťou od 31.12.2013****C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného.

C a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

.....

C b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.

.....

C c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať

.....

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

.....

C d) Údaj či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu:

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E
 b/ rozpracované v časti F
 c/ rozpracované v časti G
 d/ rozpracované v časti H

e/ rozpracované v časti I
 f/ rozpracované v časti J
 g/ rozpracované v časti K
 h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N
 j/ rozpracované v časti O
 k/ rozpracované v časti P
 l/ rozpracované v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: **Áno** **Nie**
 V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E b) Zmeny účtovných zásad a metód: Zmena metód nenastala.

E c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie skonto poistné clo.

2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou
 inak:

-Takýto majetok nebol obstaraný.

3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

- Takýto majetok nebol obstaraný.

4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo.

5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
 inak:

- Takýto majetok nebol obstaraný.

6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

- Takýto majetok nebol obstaraný.

7.) Dlhodobý finančný majetok

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom,
 (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

8.) Zásoby obstarané kúpou

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné skonto cenové rozdiely clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

- pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
 obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:
- obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (taktiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný po každom prijme,
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob),
 iný spôsob:

9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

- Spoločnosť neobstarala takéto zásoby.

10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

- Spoločnosť neobstarala takéto zásoby.

11.) Zákazková výroba

- Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

12.) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú cenou, za ktorú sa obstarali. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami tvorenými k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

13.) Finančné účty (peňažné prostriedky, ceniny a krátkodobý finančný majetok)

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Krátkodobý finančný majetok sa v roku 2017 neobstaral.

14.) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

15.) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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

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 súvahy

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

17.) deriváty

- Spoločnosť nevyužívala takéto finančné zdroje.

18.) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- Majetok ani záväzky sa nezabezpečovali derivátmi.

19.) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- Spoločnosť takýto majetok nevlastní.

20.) majetok obstaraný v privatizácii

- Spoločnosť takýto majetok nevlastní.

21.) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

Splatná daň z príjmov sa vzťahuje na daňový základ vypočítaný podľa zákona o daniach z príjmov. Určí sa ako súčin daňového základu a platnej sadzby dane pre dané zdaňovacie obdobie.

E d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci	4, 6	100/4 100/6	Rovnomerne

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku s obstarávacou cenou do 2.400,- Eur je stanovený metódou plného odpisu v roku zaradenia v súlade so zákonom o dani z príjmov.

- Odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku nad 2.400,- Eur je stanovený tak, že tento majetok bude odpísaný maximálne do 5 rokov rovnomerne. Daňové odpisy sú totožné s účtovnými.

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku s obstarávacou cenou do 1.700,- Eur je stanovený metódou plného odpisu v roku zaradenia v súlade so zákonom o dani z príjmov. Ak sa účtovná jednotka rozhodne evidovať tento majetok v účtovníctve spoločnosti dlhšie obdobie ako 1 rok, tak aj majetok s OC do 1.700 Eur je zaradovaný do majetku spoločnosti a odpisovaný po viac účtovných období podľa rozhodnutia o dĺžke používania majetku v organizácii. V týchto prípadoch sú účtovné a daňové odpisy totožné.

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku s obstarávacou cenou nad 1.700,- Eur je zaradovaný do účtovníctva na účty majetku a odpisovaný rovnomerne podľa rozhodnutia organizácie o dĺžke obdobia používania tohto majetku. Daňové odpisy sú stanovené v zmysle zákona o dani z príjmov a v týchto prípadoch dochádza k rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi.

E e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: Nemáme

E f) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. V roku 2017 bol k 31.12.2017 zaúčtovaný rozdiel v pôžičke, ktorá bola spoločnosti poskytnutá pri jej založení bývalým spoločníkom v celkovej výške 49 798,88,- Eur. Rozdiel bol spôsobený nesprávnym účtovaním úrokov ako splátok pôžičky, čím sa o rozdiel vo výške 19096,96 eur navýšila celková neuhradená strata minulých rokov.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

- Spoločnosť takýto majetok v roku 2017 nenadobudla.

F a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	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			50234						50234
Prírastky			31118				52003	27592	110713
Úbytky			24798				31118	27592	83508
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			56554				20885	0	77439
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16091						16091
Prírastky			26512						26512
Úbytky			24798						24798
Stav na konci účtovného obdobia			17805						17805
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			34143				0	0	34143
Stav na konci účtovného obdobia			38749				20885	0	59634

F a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	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			50234						50234
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			50 234						50 234
Oprávkami									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 694						4 694
Prírastky			11 397						11 397
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			16 091						16 091
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			45 540						45 540
Stav na konci účtovného obdobia			34 143						34 143

F c. 1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Takýto majetok nemáme

F c. 2) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Takýto majetok nemáme

F d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Takýto majetok nemáme

F e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Takýto majetok nemáme

F f) Charakteristika Goodwilu

Takýto majetok nemáme

F g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku

Takéto opravné položky sme netvorili

F h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Takúto činnosť nevykonávame

F i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Takýto majetok nemáme

F j. 4) a l) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov					
Do splatnosti od 3 do 5 rokov vrátane	0	20 000			20 000
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane					
Do splatnosti do 1 roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0	20 000			20 000

F j. 3) a l) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti:

Takýto majetok nemáme

F j. 4) a l) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek:

Takýto majetok nemáme

F k. Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku:

Takéto opravné položky sme netvorili

F m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Takýto majetok nemáme

F n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Takýto majetok nemáme

F o. 1) Opravné položky k zásobám

Takéto opravné položky sme netvorili

F o. 2) Nehnuteľnosť na predaj: Nemáme

F p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Takýto majetok nemáme

F q. 1) Prehľad o zákazkovej výrobe:*Takýto majetok nemáme***F q. 3) a 4) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj:***Takýto majetok nemáme***F. s) Veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4643	256777	261420
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	35300		35300
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3549		3549
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	300269	256777	300269

F r) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené k pohľadávkam, u ktorých je predpoklad, že nebudú uhradené. Výška opranej položky je 5 895 Eur.

F t. u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia:*Takýto majetok nemáme***F v) Odložená daňová pohľadávka***Spoločnosť o odloženej dani neúčtuje.***F w. 1) Krátkodobý finančný majetok – finančné účty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	732	2138
Bežné bankové účty	18565	13432
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-500	-272
Spolu	18797	15298

F w. 2) Krátkodobý finančný majetok – CP:*Takýto majetok nemáme***F x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku:***Takýto majetok nemáme*

F y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Takýto majetok nemáme

F za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Takýto majetok nemáme

F zb) Prehľad o vlastných akciách, a to o

Vlastné akcie nemáme.

F zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1974	11
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24	745
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

F zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:

Spoločnosť neposkytuje finančný prenájom

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a. 1), 2), 5) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 972	6 972
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Klaudius Barta	6 972	6 972
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G. a. 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
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 z minulých období	

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	13499
Rozdelenie podielu spoločníkom, členom	
Iné – rozdelenie podielu na zisku formou odmeny konateľom	
Spolu	13499

G. a. 3. 2) Rozdelenie účtovnej straty z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-56 252
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 z minulých rokov	
Iné	
Spolu	

G. a. 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania*Takýto majetok nemáme***G. b. 1) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	350	728	350		728
Mzdy za dovolenky	0	243	0		243
Poist.za dovolenky	0	85	0		85
Rezerva na účovnú závierku	350	400	350		400

- Všetky vytvorené krátkodobé rezervy predpokladáme použit' v roku 2017.

G. b. 2) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 149	350	1 149		350
Mzdy za dovolenky	591	0	591		0
Poist.za dovolenky	208	0	208		0
Rezerva na účovnú závierku	350	350	350		350

G. c) d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	36700	57 622
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do	270689	77 002

jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	307389	183 242
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	39546	36 096
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	39546	36 096

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom: Nemáme

G. f) Informácie o odloženom daňovom záväzku: Nemáme

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	676	649
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31	27
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	31	27
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	707	676

G. h) Vydané dlhopisy: Nemáme

G. i. 1) Bankové úvery: Nemáme

G. i. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci: Nemáme

G. j) Významné položky časového rozlišenia 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
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	0	0

G. k. 1) a 2) Významné položky derivátov: Nemáme

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: Nemáme

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	1 832	60	0	1 686	1 892	0
Finančný náklad	83	0	0	229	83	0
Spolu	1 915	1 975	0	1 915	1 975	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. g) Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	42 934	45 629
Tržby za tovar	4 010 665	853 843
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace z b.č.	20 186	2 875
Čistý obrat celkom	4 073 785	902 347

H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob: Nebola

H. f) Výnosy ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období: Nemáme

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a), b,) c,) d,) e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	118 298	51 914
cestovné	27 858	23 651
výkony spojov	2 425	2 780
prepravné služby	7 132	140
Účtovné služby	4 200	0
Služba na ďalší predaj	46 010	0
Opravy a údržba	3 677	3 795
Ostané	26 180	21 148
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 816 813	831 909
Náklady na tovar	3 739 484	796 818
Spotreba materiálu	34 092	11 350
Osobné náklady	7 316	6 594
Odpisy dlhodob hm.a nehm.majetku	12 047	11 397
Ostatné náklady + účtovná skupina 53x	23 874	5 756
Finančné náklady, z toho:	2 359	2 146
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až e) Odložená daň: Nemáme

K. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M. a), b), c) d) e) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov
Žiadne príjmy ani výhody členov orgánov spoločnosti neboli

L. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami
Spriaznené osoby nemáme

N. a) a b) Zoznam obchodov so spriaznenou osobou uvedenou v časti L. písm. b): Nemáme

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

N. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a. až m. 1) Zmeny zložiek vlastného imania
Takéto zmeny nenastali

P. a. až m. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané	6972				6972
Základné imanie nezapísané					
Zákonný rezervný fond	700				700
Rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Ostatné kapitálové fondy	18 700				18 700
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	72 010	13 499			85 509
Neuhradená strata minulých rokov	157 318	19 097			176 415
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 379	138 675		16 379	138 675
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

V Bratislave, 17.3.2018

Použité skratky:

CP – cenný papier

č. – číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

Kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PŠČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

HV – hospodársky výsledok

b.č. – bežnej činnosti