

Poznámky účtovnej závierky za rok 2017

Obchodné meno:	NIMMOG, s.r.o
Sídlo :	368 Čeladice, 951 03 Čeladice
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Hlavný predmet podnikania	Prenájom a prevádzkovanie vlastných alebo prenajatých nehnuteľností
Dátum vzniku	13.09.2005

Čl. I – (4)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka k 31.12.2017

Čl. I – (6)

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu

Tabuľka 1: Informácie k Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

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

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**

(1) K aktívam sa v poznámkach pri zohľadnení zásady významnosti uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

a) dlhodobom majetku, a to:

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa ocenenie majetku na začiatku účtovného obdobia, jeho prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a ocenenie na konci účtovného obdobia

2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa hodnota oprávok a opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a hodnota na konci účtovného obdobia

3. prehľad o čistej (netto) hodnote dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia

Tabuľka 4: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trávnatých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	71 625	1 729 697	170 440	0	0	0	1 321 796	0	3 293 558
Prírastky	0	0	0	0	0	0	165 879	0	165 879
Presuny	0	1 487 675	0	0	0	0	(1 487 675)	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	71 625	3 217 372	170 440	0	0	0	0	0	3 459 437
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	957 775	119 904	0	0	0	0	0	1 077 679
Prírastky	0	152 113	15 052	0	0	0	0	0	167 165
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 109 888	134 956	0	0	0	0	0	1 244 844
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	11 015	0	11 015
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 362	0	4 362
Presuny	0	15 376	0	0	0	0	(15 376)	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 376	0	0	0	0	0	0	15 376
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	71 625	771 921	50 536	0	0	0	1 310 781	0	2 204 863
Stav na konci účtovného obdobia	71 625	2 092 107	35 484	0	0	0	0	0	2 199 216

Tabuľka 5: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trávnatých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	71 625	1 729 697	170 440	0	0	0	8 640	0	1 980 402
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 313 156	0	1 313 156
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	71 625	1 729 697	170 440	0	0	0	1 321 796	0	3 293 558
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	868 956	104 852	0	0	0	0	0	973 808
Prírastky	0	88 820	15 052	0	0	0	0	0	103 872
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	957 776	119 904	0	0	0	0	0	1 077 680
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	11 015	0	11 015
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	11 015	0	11 015
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	71 625	860 741	65 588	0	0	0	8 640	0	1 006 594
Stav na konci účtovného obdobia	71 625	771 921	50 536	0	0	0	1 310 781	0	2 204 863

Čl. III – q) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k Čl. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávka spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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	0	0	0

Čl. III – t) zložkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka 21: Informácie k Čl. III odst.1 písm t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	51	56
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	183 702	36 106
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	183 753	36 162

Tabuľka 24: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 365
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 365
Iné	0
Spolu	1 365

Čl. III – (2) – c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Čl. III – (2) – d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov

Tabuľka 26: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	408 299	616 686
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	420 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	408 299	192 230
Krátkodobé záväzky spolu	253 902	116 247
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	253 902	116 247
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Čl. III – (2) – f) výpočte odloženého daňového záväzku

Tabuľka 27: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu majetku a daňovou základňou, z toho:	24 134	21 218
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	24 134	21 218
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	0	200
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmu (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	42
Uplatnená daňová pohľadávka	0	42
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	42	-42
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	5 068	4 456
Zmena odloženého daňového záväzku	612	-2 640
Zaúčtovaná ako náklad	612	-2 640
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III – (2) – i) bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia

Tabuľka 30: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Oberbank	EUR	2,00	30.09.2036	1 302 460	1 302 460	1 124 820
Krátkodobé bankové úvery						
Oberbank	EUR	2,00	30.09.2036	72 360	72 360	36 180

Čl. III – (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

a) sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,

b) sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,

c) sume odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach,

d) sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,

e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,

f) vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,

g) zmene sadzby dane z príjmov.

Tabuľka 33: Informácia k Čl. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	10 403	2 289	21	-2 019	-444	22
Teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	-2 913	-612	21	11 236	2 472	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej straty						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	7 490	1 573	21	9 217	2 028	22
Splatná daň z príjmov		1 531			2 028	
Odložená daň z príjmov		654			-2 682	
Celková daň z príjmov		2 185			-654	

Čl. IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**

Čl. IV. – (1) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Tabuľka 46: Informácie k Čl. IV odst. 1

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 uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	200
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	171 526	114 886
Úroky	51 058	35 833
Finančné náklady, z toho	0	0
Kurzové straty, z toho	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov	401	327

Čl. IV. – (4) V poznámkach sa uvádza členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k Čl. IV odst. 4 písm. o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	252 000	164 000
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	1
Čistý obrat celkom	252 000	164 001