

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KPT, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 1. augusta 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 17. decembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 4693/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- automatizované spracovanie údajov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- prenájom hnuteľných vecí
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 1. 6. 2017.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou zvierkou bola uložená do registra účtovných zvierok 29. 3. 2017.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti KPT z 1. 6. 2017 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. za audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo
Ing. Martin Žigo – predseda predstavenstva
Ing. Miroslav Pajchl – člen predstavenstva
Ing. Peter Lempel – člen predstavenstva

Dozorná rada
Ing. Peter Stryček
Ing. František Sás
Ing. Eliška Mareková (do 5.6.2017)
Mgr. Michal Trnovský (od 6.6.2017)

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9
								1
								0

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ENGIE Services a.s.	33 193	100	100	-
Spolu	33 193	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ENGIE ENERGY SERVICES INTERNATIONAL S.A., 1 Place des Degres, 92800 Puteaux, Francúzska republika. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Nanterre pod N 552 046 955. Údaje z konsolidovanej účtovnej závierky je možné získať v sídle materskej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 a 20	lineárna	5 a 8,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	3 a 4	lineárna	33,3 a 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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.

(h) Záväzky

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 ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť k 31.12.2017 neevidovala žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a bezprostredne predchádzajúceho roku je uvedený v tabuľke na strane 18-19.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených požiarom, víchrícou, krádežou a živelnou pohromou na sumu 391710 Eur.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	2	8	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	2	1	9	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

<i>KPT, a.s.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.17</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 410	28 499	234 555	0	0	0	0	0	352 464
Prírastky	0	0	38 492	0	0	0	0	0	38 492
Úbytky	0	0	6 667	0	0	0	0	0	6 667
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	89 410	28 499	266 380	0	0	0	0	0	384 289
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 251	195 712	0	0	0	0	0	202 963
Prírastky	0	2 322	21 714	0	0	0	0	0	24 036
Úbytky	0	0	6 667	0	0	0	0	0	6 667
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 573	210 759	0	0	0	0	0	220 332
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 410	21 248	38 843	0	0	0	0	0	149 501
Stav na konci účtovného obdobia	89 410	18 926	55 621	0	0	0	0	0	163 957

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

<i>KPT, a.s.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.16</i>									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 410	28 499	234 555	0	0	0	0	0	352 464
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	89 410	28 499	234 555	0	0	0	0	0	352 464
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 930	169 198	0	0	0	0	0	174 128
Prírastky	0	2 321	26 514	0	0	0	0	0	28 835
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 251	195 712	0	0	0	0	0	202 963
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	89 410	23 570	65 356	0	0	0	0	0	178 336
Stav na konci účtovného obdobia	89 410	21 248	38 843	0	0	0	0	0	149 501

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného 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	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky 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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	8 740	0	8 740
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 740	0	8 740
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	55 364	720	56 084
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	280 311	313 963	594 274
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	190 419	41 387	231 806
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	954	0	954
Krátkodobé pohľadávky spolu	527 048	356 070	883 118

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky 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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	17 815	0	17 815
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 815	0	17 815
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	291 553	60	291 613
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	262 100	0	262 100
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	194 500	31 858	226 358
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	30 839	0	30 839
Iné pohľadávky	159	0	159
Krátkodobé pohľadávky spolu	779 151	31 918	811 069

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	356 069	31 918
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	527 049	779 151
Krátkodobé pohľadávky spolu	883 118	811 069
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 740	17 815
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 740	17 815

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze a ceniny v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	180	269
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	183 366	117 607
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	183 546	117 876

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	43	89
Poistné	43	89
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11	23
Elgas dobropis	11	23
Spolu	54	112

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 31. 12. 2016				k 31. 12. 2017	
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 350	0	0	0	1 350	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Odchodné do dôchodku	1 350	0	0	0	1 350	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 350	0	0	0	1 350	
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 610	10 716	8 530	2 080	10 716	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	626	732	626	0	732	
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	626	732	626	0	732	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Odmeny pracovníkom	8 064	8 064	5 984	2 080	8 064	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 920	1 920	1 920	0	1 920	
	9 984	9 984	7 904	2 080	9 984	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	2	8	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	2	1	9	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	1350	0	0	0	1 350
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	1350	0	0	0	1 350
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1350	0	0	0	1 350
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 657	10 610	10 552	105	10 610
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	733	626	733	0	626
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	733	626	733	0	626
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	8 004	8 064	7 899	105	8 064
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 920	1 920	1 920	0	1 920
	9 924	9 984	9 819	105	9 984

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, na odmeny a na overenie účtovnej závierky. Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu jedného roka a dlhodobé rezervy do piatich rokov.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	140 365	109 426
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	343 401	293 897
Krátkodobé záväzky spolu	483 766	403 323
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 166	17 263
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 166	17 263

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9
								1
								0

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu nakladača Merlo. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017			31.12.2016		
	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	14 215	2 400	0	15 056	16 615	0
Finančný náklad	221	7	0	529	227	0
Spolu	14 436	2 407	0	15 585	16 842	0

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej dane z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku daňovou základňou, z toho:	a	
– odpočítateľné	16 408	13 839
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov daňovou základňou, z toho:	a	
– odpočítateľné	25 212	70 992
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	8 740	17 815
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-9 075	-219
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 8 740 EUR súvisí najmä s rozdielom zostatkových cien účtovných a daňových dlhodobého hmotného majetku, rezervy na bonusy, služieb za audit a neuhradených záväzkov za poradenstvo.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatocný stav sociálneho fondu	648	371
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	496	485
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	496	485
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<u>378</u>	<u>208</u>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>766</u>	<u>648</u>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Spoločnosť k 31.12.2017 nemá žiadne úvery.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9
	1	0						0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	služby		tovar		vlastné výrobky		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017 f	2016 g	2017 h	2016 i
Slovenská republika	242 791	213 184	3 090 627	2 726 257	5 440	0	3 338 858	2 939 441
Česká republika	0	0	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	242 791	213 184	3 090 627	2 726 257	5 440	0	3 338 858	2 939 441

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 878	6
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 878	0
Iné (refakturácie, poistné náhrady)	0	6
Finančné výnosy, z toho:	0	9
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>9</i>
Výnosové úroky	0	9
Kurzové rozdiely	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej zvierky audítorov [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	5 440	0
Tržby z predaja služieb	242 791	213 184
Tržby za tovar	3 090 627	2 726 257
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat spolu	3 338 858	2 939 441

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	169 949	150 583
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 250</i>	<i>3 250</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 200	3 200
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	50	50
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>166 699</i>	 <i>147 333</i>
Management fee	126 318	113 406
Doprava	972	0
Nájomné	23 830	21 396
Opravy	8 523	6 501
Spracovanie drevnej hmoty, nakládka štiepky	0	1 760
Právne a ekonomické poradenstvo	2 996	880
Ostatné	4 060	3 390
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 4 391	 3 396
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	1 109	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0
Poistné	2 995	2 641
Ostatné	287	755
 Finančné náklady, z toho:	 806	 1 181
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>806</i>	 <i>1 181</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	529	1 023
Bankové poplatky	277	158
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	649 447		100,00 %	561 282		100,00 %
teoretická daň		136 384	21,00 %		123 482	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	26 446	5 554	0,86 %	75 342	16 575	2,95 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-70 750	-14 858	-2,29 %	-69 362	-15 260	-2,72 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné (kredit.uroky-zrážk.daň)	0	0	0,00 %	9	2	0,00 %
Spolu	605 143	127 080	19,57 %	567 271	124 799	22,23 %
Splatná daň z príjmov		127 080	19,57 %		124 799	22,23 %
Odložená daň z príjmov		9 075	1,40 %		-219	-0,04 %
Celková daň z príjmov		136 155	20,96 %		124 580	22,20 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	848
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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	0	0
Suma 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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	2	8	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	2	1	9	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť má prenajaté kancelárske priestory od spoločnosti ENGIE Services a.s. a skladové priestory od spoločnosti Agria a prenájom dopravného prostriedku – operatívny leasing od spoločnosti Business leasing.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má prenajaté kancelárske priestory od spoločnosti ENGIE Services a.s. a skladové priestory od spoločnosti Agria a dopravný prostriedok na operatívny leasing.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 5 178 EUR (v roku 2016: 5 178 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 3 987 EUR (v roku 2016: 3 983 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c				
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných		
							Časť 1 - rok 2017	
							Časť 2 - rok 2016	
Peňažné príjmy	5 178	3 486	0	0	501	0		
	5 178	3 983	0	0	0	0		
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	0		
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	0		
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	0		
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	0		
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	0		
Iné	0	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	0		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Transakcie so spriaznenými osobami			
LMT, a.s.	02	587 362	549 849
LMT, a.s.	03	9 954	0
Prvá ružinovská spoločnosť, a.s.	03	0	-234
Termming, a.s.	01	526	166
Termming, a.s.	02	646 387	417 691
Službyt, s.r.o.	01	35 592	-130 947
TEHO Moldava, a.s.	02	326 464	324 564
Engie Energie Services, SA	01	0	179

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Materská spoločnosť - Engie Services, a.s.			
Nákup (dohodnuté obchody)	01	140 521	125 876
<i>z toho: realizované transakcie</i>	01	140 521	125 876
Predaj (dohodnuté obchody)	02	1 564 398	1 588 094
<i>z toho: realizované transakcie</i>	02	1 541 862	1 569 494
	03	22 536	18 600

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

03 – poskytnutie služby

04 – obchodné zastúpenie

05 – licencia

06 – transfer

07 – know-how

08 – úver, pôžička

09 – výpomoc

10 – záruka

11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	826 080	488 458
Spolu aktíva	826 080	488 458
Záväzky z obchodného styku	16 654	71 769
Spolu pasíva	16 654	71 769

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	2	8	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	2	1	9	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie					f
	31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017	
	b	c	d	e		
Základné imanie	33 193	0	0	0	0	33 193
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	187 293	0	0	-	-	187 293
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	436 702	513 292	0	-436 702	-436 702	513 292
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	-436 702	436 702	0	0
Spolu	663 827	513 292	-436 702	0	0	740 417

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav k 31.12.2016 f
	31.12.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e		
a	b	c	d	e	f	
Základné imanie	33 193	0	0	0	0	33 193
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 639	0	0	0	0	6 639
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	187 293	0	0	-	-	187 293
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	467 344	436 702	0	-467 344	-467 344	436 702
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	-467 344	467 344	0	0
Spolu	694 469	436 702	-467 344	0	0	663 827

Základné imanie Spoločnosti vo výške 33 193 EUR (31. decembra 2016: 33 193 EUR) tvorí:

- 1 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2016: 1 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 33,193 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2017 bol základný zisk vo výške 513 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2016: 437 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	436 702
Rozdelenie účtovného zisku	
	2016
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	436 702
Iné	0
Spolu	436 702

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 513 292 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

-vyplatenie vo forme dividend 513 292 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017**Peňažné toky z prevádzky**

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	649 447	561 282
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	22 926	28 835
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Úrokové náklady (netto)	529	1 014
Rezervy	106	-47
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 612	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>668 396</u>	<u>591 084</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-92 127	176 346
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	58 391	-57 929
Peňažné toky z prevádzky	<u><u>634 660</u></u>	<u><u>709 501</u></u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	2	8	2	1	8		
DIČ	2	0	2	1	6	2	1	9	1	0

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	634 660	709 501
Zaplatené úroky	-529	-1 023
Prijaté úroky	0	9
Zaplatená daň z príjmov	-98 988	-159 381
Vyplatené dividendy	-436 702	-467 344
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	98 441	81 762
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	98 441	81 762
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-38 492	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5 721	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-32 771	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	65 670	-269 272
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	117 876	387 148
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	183 546	117 876

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.