

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti

PRO Asfalt, s.r.o.
Mlynské Nivy 68
821 05 Bratislava

Spoločnosť PRO Asfalt, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. decembra 2012 ako Spoločnosť s obchodným menom Bytový dom Košická, s.r.o. a do obchodného registra bola zapísaná 23. januára 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 86866/B).

Zmena názvu Spoločnosti bola zapísaná do obchodného registra 7.10.2015.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- administratívne služby
- reklamné a marketingové služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- vydavateľská činnosť
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prípravné práce k realizácii stavby
- prenájom hnutelných vecí
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- stavebné cenárstvo
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- osadzovanie a údržba dopravného značenia a inštalovanie dopravných značiek
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- výroba stavebných hmôt, polotovarov
- výroba a spracovanie asfaltových zmesí
- oprava výtlkov
- asfaltárske práce

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. ŠTATUTÁRNY ORGÁN A SPOLOČNÍCI

1. Štatutárny orgán Spoločnosti

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Konatelia:	Ing. Robert Pátek, Ph.D. - Ing. Marcel Rýchly	Ing. Robert Pátek, Ph.D. Ing. Milan Mockovčiak /do 25.5.2016/ Ing. Marcel Rýchly /od 26.5.2016/

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov v Spoločnosti k 31. decembru 2017:

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	Absolútne v EUR b	v % c		
Metrostav Slovakia a.s.	5 000	100	100	-

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Metrostav a.s., Koželužská 2450/4, 180 00 Praha 8, Česká republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Metrostav. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Metrostav a.s., Koželužská 2450/4, 180 00 Praha 8, Česká republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti a bude uložená v obchodnom registri vedenom registrovaným súdom Městský soud v Prahe 7, Oddiel B, vl. č. 758.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

E. OCEŇOVANIE MAJETKU A ZÁVAZKOV

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je v rozmedzí 166 EUR až 2 400 EUR sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 13 mesiacov od dátumu zaradenia majetku. Nehmotný majetok v hodnote menej ako 166 EUR sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 518 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 %
Softvér	3,4 roky	rovnomerná	25-33

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je v rozmedzí 166 EUR až 1 700 EUR sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 13 mesiacov od dátumu zaradenia do používania. Hmotný majetok v hodnote menej ako 166 EUR sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501 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 %
Stavby	20 a 40 rokov	rovnomerná	5 a 2,5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 12 rokov	rovnomerná	25 – 8,3
Dopravné prostriedky	4 – 5 rokov	rovnomerná	25 – 20

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním..

c) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

d) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

e) 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.

f) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

g) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

h) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prenájmu majetku, čo je hlavnou činnosťou Spoločnosti.

F. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Bežné účtovné obdobie			Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
				Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	6 626	-	6 626
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	6 626	-	-	-	- 6 626	-	-
Stav k 31.12.2017	-	6 626	-	-	-	-	-	6 626
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	370	-	-	-	-	-	370
Stav k 31.12.2017	-	370	-	-	-	-	-	370
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2017	-	6 256	-	-	-	-	-	6 256

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok a	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 k 1.1.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.2016	-	-	-	-	-	-	-	-

Na dlhodobý nehmotný majetok nebolo zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	1 138 748	1 089 620	1 532 396				8 862		3 769 626
Prírastky	-	-	-				1 271 729		1 271 729
Úbytky	-	-	-				-		-
Presuny	-	200	11 864				-12 064		-
Stav k 31.12.2017	1 138 748	1 089 820	1 544 260				1 268 527		5 041 355
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	-	28 603	148 414						177 017
Prírastky	-	49 441	257 345						306 786
Úbytky	-	-	-						-
Stav k 31.12.2017	-	78 044	405 759						483 803
Poskytnuté preddavky									
Stav k 1.1.2017	-	-	-					-	-
Prírastky	-	-	-					1 548 500	1 548 500
Úbytky	-	-	-					-	-
Stav k 31.12.2017	-	-	-					1 548 500	1 548 500
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	1 138 748	1 061 017	1 383 982				8 862	-	3 592 609
Stav k 31.12.2017	1 138 748	1 011 776	1 138 501				1 268 527	1 548 500	6 106 052

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016							2 607 366		2 607 366
Prírastky	1 138 748	1 089 620	1 532 396				1 162 260		4 923 024
Úbytky							3 760 764		3 760 764
Presuny									
Stav k 31.12.2016	1 138 748	1 089 620	1 532 396				8 862		3 769 626
Oprávky									
Stav k 1.1.2016									
Prírastky	-	28 603	148 414						177 017
Úbytky									
Stav k 31.12.2016	-	28 603	148 414						177 017
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2016									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	-	-					2 607 366		2 607 366
Stav k 31.12.2016	1 138 748	1 061 017	1 383 982				8 862		3 592 609

3. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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	9 765	52 980	62 745
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 765	52 980	62 745

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	52 980	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 765	9 765
Krátkodobé pohľadávky spolu	62 745	9 765
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2017 pohľadávky, s ktorými má obmedzené právo disponovať.

4. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	171	343
Bežné bankové účty	378 115	284 134
Spolu	378 286	284 477

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
- ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	179	1 554
- poistenie strojov	179	1 554
Spolu	179	1 554

G. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti tvorí vklad Metrostav Slovakia a.s. 5 000 EUR.

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 51 743,65 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	51 743,65
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Tvorba zákonného rezervného fondu	140, 56
Nerozdelený zisk minulých rokov	51 603,09

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 078 144	1 044 754
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 034 096	1 062 718
Krátkodobé záväzky spolu	4 112 240	2 107 472
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 369 000	1 717 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 369 000	1 717 000

3. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Metrostav Slovakia a.s.					
	EUR	2,8%	27.1.2017	-	7 179
	EUR	2,8%	31.12.2017	-	1 000 000
Spolu				-	1 007 179

Doprastav Asfalt a.s.

EUR	1,5%	13.2.2018	12 288	-
EUR	1,5%	31.12.2018	1 000 000	-
Spolu			1 012 288	-

Metrostav a.s

EUR	2,0%	3.2.2017	-	8 776
EUR	2,0%	31.12.2020	-	1 717 000
EUR	2,0%	31.12.2017	12 108	
EUR	2,0%	2.2.2018	12 108	
EUR	2,0%	31.12.2020	3 369 000	

Spolu	3 393 216	1 725 776
SPOLU	4 405 504	2 732 955

H. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výrobky, tovar a služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky, tovar a služby		Stavebné práce		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	562 349	318 724	-	-	562 349	318 724
Spolu	562 349	318 724	-	-	562 349	318 724

Finančné výnosy, z toho:

350	13
------------	-----------

Kurzové zisky, z toho:

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:

Výnosové úroky	350	13
Vyúčtovanie provízie	-	-

2. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb, tovaru, výrobkov	562 349	318 724
Čistý obrat celkom	562 349	318 724

I. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	60 007	36 075
Služby Metrostav Slovakia a.s.	60 000	36 000
Ostatné služby	7	75
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	313 325	183 272
Spotreba energie a materiálu	-	24
Ostatné dane a poplatky	669	890
Odpisy	307 156	177 017
Ostatné	5 500	5 341
Finančné náklady, z toho:	58 491	35 112
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>58 491</i>	<i>35 112</i>
Úroky	58155	34 542
Kurzové straty	167	368
Ostatné finančné náklady	169	202

J. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	130 876	x	21	64 265	x	22
teoretická daň	x	27 484	-	x	14 138	-
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	x	x	19	13	x	19
teoretická daň	x	x	-	x	2	-
Daňovo neuznané náklady	-	-	21	-	-	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	- 528	- 111	21	- 528	- 116	22
Vplyv nevykázanej odloženej dane	453 131	95 157	-	2 409	530	-
Spolu	583 479	122 530	-	61 341	13 494	-
Splatná daň z príjmov	x	122 530	-	x	13 494	-
Daňová licencia	x	x	-	x	- 960	-
Odložená daň z príjmov	X	-	-	X	-	-
Celková daň z príjmov	x	122 530	-	x	12 534	-

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Majetok vzatý do prenájmu**

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (finančný prenájom)	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

2. Majetok daný do prenájmu

	Doba nájomných zmlúv	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Obaľovačka + pozemok – Nové Zámky	Neurčito	3 202 622	3 190 558
Pozemok – Obec Beňuš	Neurčito	543 120	543 120
Stroje a zariadenie – Obec Beňuš	neurčito	27 086	27 086

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.