

Obchodné meno: ALL GEO-Geodetická kancelária, s.r.o.
 Sídlo: Študentská 12, 960 01 Zvolen
 IČO: 36648906
 DIČ: 2022193492

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za spoločnosť ALL GEO-Geodetická kancelária, s.r.o. Bola zostavená za obdobie od 01.januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia k 31.12.2017 s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Naša spoločnosť nie je dcérskym podnikom žiadnej inej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán: konateľ: Ing. Peter Fašang

Spoločníci: žiadny

Ing. Peter Fašang s upísaným vkladom 6 640 €, z toho splatené 6 640 €.

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	Zamestnanci k 31.12.2017	Zamestnanci k 31.12.016
1. Priemerný počet	3	3
2. Mzdové náklady (521, 522)	18387	16372
3. Odmeny členom orgánov spol. (523)		
4. Nákl. na Soc. zabezp. (524,525,526)	4842	4357
5. Sociálne náklady (527, 528)	1507	1711
Osobné náklady spolu (súčet 1 až 5)	24736	22441

Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR
2. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
3. V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných období.

4. Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

- Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. nakupovaný hmotný, nehmotný majetok, zásoby, pohľadávky a záväzky pri ich prevzatí : obstarávacou cenou

2. peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku : nominálnou hodnotou

3. nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, provízie

4. prenajatý majetok formou finančného prenájmu: §26 ods.8

5. pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa spôsobu B.

6. 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.

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

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

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

a) dlhodobý hmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak že za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpis.metóda
stroje	4 roky	rovnomerný
Nakladne vozidlo	4 roky	rovnomerný

6. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501.

7. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie účtuje na ťarchu účtu zásob.

8. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku, kde účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

9. Spoločnosť nakupovala drobný hmotný investičný majetok, ktorý účtovala spôsobom B, priamo do nákladov a vedie evidenciu drobného hmotného investičného majetku.

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

Údaje vykázané na strane aktív súvahy v celých €

Strana aktív	2017			2016
	brutto	korekcia	Netto	netto
Spolu Majetok	312912	71508	241404	120944
<i>Neobežný majetok</i>	150922	70162	80760	32564
<i>Dlhod.HM</i>	143136	63893	79243	30695
<i>Samost.HVa SHV</i>				
<i>Obežný majetok</i>	161752	1346	160406	87907
<i>Zásoby</i>	1706	1346	360	-3064
<i>Krátkodobé pohľ.</i>	50007		50007	83214
<i>Odberatelia (311)</i>				
<i>Posk.predd.(314)</i>				
<i>Pohľ.voči spol.</i>				
<i>Daň.pohľ. (341)</i>				
<i>Iné pohľ.</i>				
<i>Finančné účty</i>	108737		108737	2861
<i>Peniaze (211)</i>	1760		1760	190
<i>Účty v bankách (221)</i>	106977		106977	2671
<i>Časové rozlíšenie</i>	238		238	473
<i>Príjmy BO (385)</i>				
<i>Náklady BO (381)</i>	238		238	473

Údaje vykázané na strane pasív súvahy v celých €

Strana pasív	2017	2016
Spolu VI a Závazky	241404	120944
<i>Vlastné imanie</i>	148823	70166
<i>Základné imanie (411)</i>	6640	6640
<i>Ost. kapitálové fondy (413)</i>	-	-
<i>Zákonný rezervný fond (421)</i>	664	664
<i>Nerozdelený zisk min. rokov (428)</i>		
<i>Neuhradená strata min.rokov (429)</i>	-	-
<i>HV za účt.obdobie</i>		
<i>Závazky</i>		
<i>Rezervy</i>		
<i>Dlhodobé záväzky</i>		
<i>Dlh.záv.z obch.styku (479)</i>		
<i>Závazky zo SF (472)</i>	201	228
<i>Krátkodobé záväzky</i>		

Dodávateľia (321)	19154	14645
Prijaté preddavky (324)		
Ostatné záv.(325)		
Nevyf.dodávky (326)		
Záväzky voči spol.(365)	9255	4529
Záväzky voči zamest. (331)	1376	1304
Záväzky zo soc.poist.(336)	522	501
Daň.záväzky (341,342,343)	33722	9956
Daň.záväzky (345)		
Iné záväzky (379)		

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania

	Stav v bežnom účtovnom období	Stav v minulom účtovnom období	Rozdiel bežné - minulé Účtovné obdobie
Vlastné imanie v tom:			
Základné imanie (411)	6640	6640	-
Vlastné akcie /-/(252)			
Emisné ážio (412)			
Ostatné kapitálové fondy (413)			
Oceňovacie rozdiely (/+,-/414 a 415)			
Zákonný rezervný fond (421)	664	664	
Nedeliteľný fond (422)			
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	62863	56715	
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-		
HV bežného účtovného obdobia	78656	6147	

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a) V bežnom roku príslušný orgán spoločnosti rozdelil hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídelt	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	62863
Prídelt do zákonného rezervného fondu	-
Prídelt na zvýšenie základného imania	
Prídelt do štatutárnych fondov	-
Prídelt do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	-
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	62863
Iné rozdelenie zisku	

b) Príslušný orgán spoločnosti rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata minulého obdobia spolu v tom	-
Úhrada straty z rezervného fondu	-
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	-
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Prevod na nerozdelenú stratu minulých rokov	-
Iná úhrada straty	

3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

a) Pohľadávky a záväzky z obchodného styku podľa splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	50007
Pohľadávky po lehote splatnosti	-
Záväzky do lehoty splatnosti	25950
Záväzky po lehote splatnosti	-

b) Záväzky zo sociálneho fondu :

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Stav sociálneho fondu k 1.1.	228	
Tvorba	88	
Čerpanie	115	

Stav sociálneho fondu k 31.12.	201	228
--------------------------------	-----	-----

Výnosy spoločnosti

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	2017	2016
1. Výnosy z bežnej činnosti		
1.1. Tržby za predaj tovaru	-	-
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	-	-
1.3. Tržby za predaj služby	306429	154012
1.4. Tržby z predaja DM		-
1.5. Ostatné prevádzkové výnosy	4534	1792
1.6. Finančné výnosy		2
2. Mimoriadne výnosy		
<i>Výnosy spolu</i>	<i>310963</i>	<i>155806</i>

Náklady spoločnosti

Druh nákladu	Hodnota v EUR	
	2017	2016
<i>Prevádzkové N</i>	<i>28876</i>	<i>14491</i>
Náklady na obstaranie tovaru (504)	-	
Spotreba energie	1466	1496
Služby	133504	95590
Osobné náklady	24736	
Dane a poplatky	2795	4356
Odpisy	16002	4952
Zostatková cena pred.DM	-	
Ostatné N		4359
<i>Finančné Náklady</i>	<i>767</i>	<i>366</i>
úroky		
Ostatné N		
Daň z príjmov z bež. činn. (591)	21321	1599
<i>SPOLU</i>	<i>232307</i>	<i>149655</i>

Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením pre účely stanovenia základu dane z príjmov právnických osôb podľa zákona č. 595/2006 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov

Text	Suma v Eur r.2017	Suma v Eur r.2016
Hospodársky výsledok pred zdanením	+99977,66	+7750,50
+ sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu podľa §17 odst. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení	-	-
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 52 ods. 12 zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva		522
+ Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona	3368,64	1488,79
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 19 ods. 4 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	522	-
+ Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku		
+ Rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52. ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	-	-
+ Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17 ods. 13 zákona)	-	-
+ Príjmy daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ktoré sú predmetom dane	-	-
+ Úhrn obstarávacích cien cenných papierov nezahrňovaných do daňových výdavkov podľa podmienok § 19 ods. 2 písm. f) zákona	-	-
+ Obstarávacia cena obchodného podielu a zmenky prevyšujúca príjem [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona]	-	-
+ Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa §19 ods.2 písm. l)	521,68	52,68

+ Príspevky združeniam právnických osôb nad rámec § 19 ods. 3 písm. n) zákona	-	-
+ Rozdiel medzi hodnotou alebo cenou obstarania pohľadávky a nižším príjmom z prijatej úhrady [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona]	-	-
+ Odplaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce príjem z tejto pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]	-	-
+ Výdavky na reprezentáciu s výnimkou reklamných predmetov podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona		
+ Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona]	-	-

+ Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]	-	
+ Tvorba opravných položiek neuznaná za daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]		
+ Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona	1466	1033,82
+ Daňovo neuznané odpisy pri nesplnení podmienok finančného prenájmu (rozdiel medzi odpismi uplatnenými podľa § 26 ods. 8 zákona a odpismi podľa § 27 alebo § 28 zákona za celú dobu trvania finančného prenájmu)	-	-
+ Výdavky neuznané za daňové výdavky podľa § 19 ods 2 písm t/ + Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	1370,96 10	- 402,29
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods.7 zákona	-	-
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona)	-	-
- Príjmy oslobodené od dane podľa §13 zákona	-	-
- Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona, rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52 ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona		
- Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve	3,20	-
- Sumy podľa § 17 ods.21 zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva	-	-

- Sumy podľa § 17 ods.21, § 19 ods 4 a § 52 ods. 12 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	2269,39	1767,13
- Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§17 ods. 13 zákona)	-	-
Základ dane	101530,91	7271,28
Odpočet daňovej straty	-	-
Upravený základ dane	101530,91	7271,28

Dan : 21 321,49 eur

*

Ostatné body povinnej prílohy DP nespĺňajú obsahovú náplň