

A. Informácie o účtovnej jednotke

Dátum založenia 4.februára 2005

Registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava – oddiel: Sro, vložka číslo 16629/T

Bežné obdobie (BO) 01.2017 – 12.2017

Predchádzajúce obdobie (PO) 01.2016 – 12.2016

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7,1	6,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.d) Podnik je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

 Áno Nie

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

 riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

 rozdelenie zlúčenie splynutie zmena právnej formy začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

12.6.2017

B.b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Mesto Gbely	549141	100%	100%	-
Spolu	549141	100%	100%	-

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
negativ					

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

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:

Mesto Gbely, Nám. slobody 1261, 908 45 Gbely

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
v časti M.a N

d/ rozpracované v časti H.

g/ rozpracované

b/ rozpracované v časti F.
v časti P.

e/ rozpracované v časti I.

h/ rozpracované

c/ rozpracované v časti G.

f/ rozpracované v časti J.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

 Áno Nie

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

 Áno Nie

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

 Áno Nie

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

 Áno Nie

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

 Áno Nie

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

 Áno Nie

Podnik nakupoval zásoby

 Áno Nie

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou

 Áno Nie

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou

pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

Podnik prijal darovaný majetok

Áno Nie

majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

Áno Nie

Novozistený majetok podnik oceňoval reálnou cenou.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Odp.skupina 1	4		rovnomerná
2	6		rovnomerná
3	12		rovnomerná
4	20		rovnomerná
5	80		rovnomerná
6	10		rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

V priebehu roka spoločnosť neprijala žiadnu dotáciu na obstaranie majetku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os-tatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté predavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		241 594	17 624			17 269			276 487
Prírastky		13 493	412						13 905
Úbytky									
Presuny			+ 17 269			- 17 269			0
Stav na konci účtovného obdobia		255 087	35 305			0			290 392
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 515	3 852			7 070			64 437
Prírastky		4 490	6 900						11 390
Úbytky									
Presuny			+7 070			- 7 070			0
Stav na konci účtovného obdobia		58 005	17 822			0			75 827
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		188 079	13 772			10 199			212 050
Stav na konci účtovného obdobia		197 082	17 483			0			214 565

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		241927	11540			17585			271052
Prírastky			6180						6180
Úbytky		333	96			36			745
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		241594	17624			17269			276487
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		49856	1635			3597			55088
Prírastky		3659	2217			3473			9349
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		53515	3852			7070			64437

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		192 071	9 905			13 988			215 964
Stav na konci účtovného obdobia		188 079	13 772			10 199			212 050

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky spolu	3893	1989	5882
Pohľadávky z obchodného styku	3893	1989	5882
Iné	7273	214	7487

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Fa č. 3013123- FMT s.r.o.	1989,20	Firma v konkurze, zvýšenie

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	7 487	5 565
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	7 487	5 565
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	0	0
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 338	2 068
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	101 832	96 619
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	103 170	98 687

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) o rozdelení účtovného zisku, alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 016
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Tvorba zákonného rezervného fondu	250
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	4 766
Iné	
Spolu	5 016

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na dovolenku	1536	3827	1536		3827

Tabuľka č. 2

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
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na dovolenku	1299	1536	1299		1536

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	314	530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	314	530
Krátkodobé záväzky spolu	21949	15906
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21949	15906
Záväzky po lehote splatnosti		

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	530	490
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1128	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		

Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		895
Čerpanie sociálneho fondu	1344	855
Konečný zostatok sociálneho fondu	314	530

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm.j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:	4 964	5 228
Z toho:		
Rozlíšenie odpisov z bezodplatne nadobudnutého majetku	4 964	5 228

H. Informácie o výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	35804	36181
Tržby z predaja služieb	87008	85658
Tržby za tovar	20803	19812
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	135818	241790
Čistý obrat celkom	143615	141651

I. Informácie o nákladoch

8. Informácie k prílohe č. 3 časti I o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtov.obdobie
Náklady za poskyt.služby	12958	12680
Ostatné významné položky nákladov	18224	47667
Finančné náklady	916	18937
Kurzové straty	8	17

J. Informácie o daniach z príjmov

9. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

10. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-104 150,09	x	x	5976,11	x	x
teoretická daň				x		
Daňovo neuznané náklady	+ 30					
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky				0		
Umorenie daňovej straty				0		
Zmena sadzby dane				0		
Iné	- 9540			-9293		
Spolu	-113 660,09			-3316,89		
Splatná daň z príjmov		960,0		x	960,	
Odložená daň z príjmov				x		
Celková daň z príjmov		960,0		x	960,	

11. Informácie k prílohe č. 3 časti M o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu

Výška odmeny konateľ	Stav na konci účtovného obdobia 1200
----------------------	---

12. Informácie k prílohe č. 3 časti N o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zmluva	Suma	Spriaznená osoba	
Príkazná zmluva	52.000	Mesto Gbely	
Náj.zmluva-odpisy	7826		
Uznesenie č.182/2016	110 000	Mesto Gbely – navýšenie ZI	
uznesenie č.183/2016	135 000	Mesto Gbely - dotácia	

13. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	439 141	110000			549141
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 574			+251	3825
Nerozdelený zisk minulých rokov	62782	182	147	+4 765	67 582
Neuhradená strata minulých rokov	212 040				212 040
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 016	-105 138		-5 016	-105 138

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	359 141	80000			439141
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3574				3574
Nerozdelený zisk minulých rokov	62482	300			62782
Neuhradená strata minulých rokov	-185109			-26931	212040
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-26931	5016		26931	5016

Vysvetlivky k poznámkam:

Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.

V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

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

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie