

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: PTAVA Chlmec, s.r.o.
Sídlo: 067 41 Chlmec 117

Spoločnosť PTAVA Chlmec, s.r.o., Chlmec 117, bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 17.12.2002 podľa § 105 a násl. ustanovení zákona č. 513/91 Zb. v znení neskorších zmien a doplnkov a do Obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 14.4.2003 do oddielu Sro, vložka číslo 14087/P.

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- poľnohospodárska výroba a podnikanie v lesníctve, vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účely spracovania a ďalšieho predaja
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním dodatkových služieb

3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti PTAVA Chlmec, s.r.o. k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka 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 závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti, zo dňa 29. septembra 2017 bola schválená účtovná závierka za rok 2016 a zaúčtovanie zisku dosiahnutého za rok 2016 vo výške 757 EUR na účet nerozdeleného zisku.

V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do Registra účtovných závierok.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti v účtovnom období

Štatutárny orgán:

Konateľ spoločnosti: **Ing. Vladimír Skoupil**
Ing. Peter Babjak do 14.11.2017

C. INFORMÁCIE O ŠTRUKTÚRE SPOLOČNÍKOV, AKCIONÁROV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MOF INVEST, a.s.	6 640	100,00%	100,00%	
Spolu	6 640	100,00%	100,00%	0,00%

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

1. Konsolidované účtovné závierky podnikov, pre ktoré je spoločnosť dcérskym podnikom

a) Podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov

Obchodné meno: MOF HOLDING, a.s.
Sídlo: Krížna 56
821 08 Bratislava
Miesto uloženia KÚZ: OR Bratislava

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

b) Finančný majetok

Ocenenie pri obstaraní

Finančný majetok je ocenený v reálnych hodnotách.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbou opravnej položky).

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

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) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 21% daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Platná sadzba dane z príjmov v roku 2017 je 21% (v roku 2016: 22%).

Spoločnosť časť kladného základ dane umorila 1/4 straty rokov 2011-2013, čo predstavuje poslednú štvrtinu a odvedie daň vo výške 960 €.

g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti (na plochu a užívanú výmeru a VDJ) sa účtujú priamo do tržieb.

h) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú 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.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Spoločnosť vedie aj kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku v obstarávacej cene nižšej ako 1 700 EUR.

Do kategórie dlhodobého majetku spadá aj základné stádo hospodárskych zvierat, ktoré je obstarávané nákupom alebo aktiváciou, t.j. preradením z vlastného chovu. Toto sa účtuje bez ohľadu na obstarávaciu cenu.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
OS 1 - Základné stádo HD, poľnohosp.stroje a zariadenia, dopavné prostriedky	4	lineárna	25,00
OS 2 - Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,66
OS 5 - Budovy poľnohospodárske, haly, stavby	20	lineárna	5,00

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 500,- € a nižšia (okrem základného stáda), spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby).

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe majetku

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 393	124 473	0	13 939	1 600	0	167 405
Prírastky	133 169				17 875	39	14 245	165 328
Úbytky	43 031				1 525		4 754	49 310
Presuny		-2 996					2 996	0
Stav na konci účtovného obdobia	90 138	24 397	124 473	0	30 289	1 639	12 487	283 423
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 302	113 536	0	3 979	0	0	127 817
Prírastky		805	3 750		5 796			10 351
Úbytky			0		1 525			1 525
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 107	117 286	0	8 250	0	0	136 643
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 091	10 937	0	9 960	1 600	0	39 588
Stav na konci účtovného obdobia	90 138	13 290	7 187	0	22 039	1 639	12 487	146 780

V priebehu roka 2017 najvýznamnejšiu položku v prírastkoch predstavuje nákup pôdy a TTP v hodnote 133 169 €, nákup 2 kusov kráv a preradenie 29 kusov dobytky z vlastného chovu do základného stáda v hodnote 17 875 €.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou.

Poistná hodnota poisteného majetku predstavuje sumu 43 486 €.

Celkové náklady ročného poistenia dlhodobého hmotného majetku a veľkých rizík predstavujú sumu 109 €.

Závázky z poistení sú platené v stanovených lehotách.

2. Finančný majetok

Spoločnosť obstarala v priebehu roka dlhodobý finančný majetok vo výške 69 353 €, ako nepenažný vklad spoločníka do novej spoločnosti MOF AGRO s.r.o.

3. Zásoby

Spoločnosť eviduje na zásobách zvieratá a to kategóriu mladý chovný HD v hodnote 21 331 € a vysokoteľné jalovice v hodnote 2 175 €.
Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

4. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené, nakoľko spoločnosť nemá pohľadávky s dlhšou dobou po lehote splatnosti u ktorých by bolo riziko, že nebudú zaplatené.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Brutto hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	20 288	0	20 288
Iné pohľadávky	134	0	134
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 422	0	20 422

Daňová pohľadávka vo výške 7 579 € pozostáva z nadmerného odpočtu DPH za mesiac december.
Dotácie zo štátneho rozpočtu za rok 2017 sú vo výške 12 709 €

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	20 422	6 904
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 422	6 904
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

a) Peniaze a bankové účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch. účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	195	122
Bežné bankové účty	530	6 279
Finančné účty celkom	725	6 401
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

a) Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je vo výške 6 640 €. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu. Podiel jednotlivých spoločníkov na základom imaní je uvedený v časti C.

Spoločnosť neevviduje k 31. decembru 2017 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti L.

b) Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie

Rozhodnutím jediného spoločníka, zo dňa 29.9.2017, bol účtovný zisk dosiahnutý za rok 2016 vo výške 757,18 € rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	757
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	757
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	

2. Závazky

a) Veková štruktúra záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné dlhodobé záväzky	96 693	0	96 693
Dlhodobé záväzky spolu	96 693	0	96 693
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	41 176	60 479	101 655
Nevyfakturované dodávky	2 130		2 130
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci kons.celku			0
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové záväzky a dotácie	960	0	960
Ostatné krátkodobé záväzky	10 591		10 591
Krátkodobé záväzky spolu	54 857	60 479	115 336

b) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	60 479	42 727
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	54 857	34 997
Krátkodobé záväzky spolu	115 336	77 724
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	96 693	88
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	96 693	88

3. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	88	88
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	88	88

4. Bežné bankové úvery a výpomoci

Spoločnosť eviduje strednodobý AGROúver v OTP Banka Slovensko v hodnote 29 000 €, splatný do 30.6.2018.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť realizovala svoje výrobky len v rámci Slovenskej republiky.

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

Oblasť odbytu	Tovar a výrobky		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	4 826	3 128	30 559	34 487	35 385	37 615
					0	0
Spolu	4 826	3 128	30 559	34 487	35 385	37 615

Tržby za vlastné výrobky sú z predaja zvierat. Vysoký podiel tržieb z predaja služieb pozostáva z fakturácie traktorových prác pre cudzích.

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácie na hospodársku činnosť	15 912	30 324
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	51
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
Iné	352	1 545
Spolu	16 264	31 920

Dotácie na hospodársku činnosť pozostávali z dotácií na VDJ vo výške 1 711 €, dotácií na plochu, poľnohospodárske postupy prospešné pre klímu a životné prostredie a platby pre vybrané oblasti s prírodnými a inými obmedzeniami vo výške 14 201 €.

3. Finančné výnosy

Finančné výnosy predstavujú rozdiel medzi uznanou hodnotou nepeňažného vkladu do novej spoločnosti a a účtovnou hodnotou vloženého majetku vo výške 26 322 €

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky	4 826	3 128
Tržba z predaj služieb	30 559	34 487
Tržby z predaja základného stáda	17 520	545
Čistý obrat celkom	52 905	38 160

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Prehľad nákladov na výrobnú spotrebu

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov na výrobnú spotrebu je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť nákupu	Materiál a energie		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	32 135	34 127	41 421	35 342	73 556	69 469
						0
Spolu	32 135	34 127	41 421	35 342	73 556	69 469

Najvýznamnejšiu položku v spotrebe materiálu predstavuje nákup krmiva pre zvieratá a v službách činnosti súvisiace so starostlivosťou o zvieratá, hospodárske budovy, dvory a nájom maštali.

2. Štruktúra nákladov na ostatné služby a významné položky nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	41 421	35 342
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	41 421	35 342
starostlivosť o dobytok, stráženie dvora podľa zmluvy	20 000	20 000
nájom maštali	6 000	6 000
nájom pôdy	2 120	2 120
plemenárske služby, veterinárne úkony	985	2 514
právne služby	1 000	0
vypracovanie znaleckého posudku	5 850	0
poľné práce	0	3 070
ostatné (notárske, poštovné, cestovné)	5 466	1 638
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 920	7 949
odpisy	9 854	7 307
zostatková cena predané DM - základného stáda	497	0
dane a poplatky	4 458	532
ostatné náklady na HČ	111	110
Finančné náklady, z toho:	1 746	986
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 746	986
úrok z poskytnutej pôžičky a úveru	1 082	593
poplatky banke	664	393
poistenie pôžičky	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	19 224	x	x	1 800	x	x
z toho teoretická daň 21 %	x	4 037	21,00 %	x	396	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	8 930	1 875	9,75 %	6 138	1 350	75,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-22 925	-4 814	-25,04 %	-670	-147	-8,17 %
Umorenie daňovej straty	-2 324	-488	-2,54 %	-2 324	-511	-28,39 %
Spolu	2 905	639	3,32 %	4 944	1 088	60,44 %
zápočet s daňovou licenciou 2014		0			45	
Splatná daň z príjmov/daň.licencia	x	960	4,99 %		1 043	57,94 %
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00 %	x	0	0,00 %
Celková daň z príjmov	x	960	4,99 %		1 043	57,94 %

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017.

L. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	332	0	0	0	332
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 525	0	0	757	24 282
Neuhradená strata minulých rokov	-29 761	0	0	0	-29 761
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	757	18 264	0	-757	18 264
Vlastné imanie spolu	1 493	18 264	0	0	19 757

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	332	0	0	0	332
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 796	0	0	5 729	23 525
Neuhradená strata minulých rokov	-29 761	0	0	0	-29 761
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	5 729	757	0	-5 729	757
Vlastné imanie spolu	736	757	0	0	1 493

Základné imanie a rezervný fond sa v priebehu účtovného obdobia roku 2017 nezvýšilo.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 18 264 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 18 264 EUR.