

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	POLE, a.s.
Sídlo:	Jesenského 2, 911 01 Trenčín
Dátum založenia:	02.09.1997
Dátum vzniku:	13.11.1997

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností, kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovacích živností, sprostredkovateľské služby, činnosť organizačných a ekonomických poradcov, riadenie obchodných spoločností, ich prevádzkovej ekonomiky finančného managementu, podnikateľské poradenstvo, sprostredkovanie obchodu, činnosť v oblasti nehnuteľností, leasing spojený s financovaním, prenájom strojov, prístrojov, zariadení, hnutelných vecí bez obsluhujúceho personálu, výskum trhu a verejnej mienky, výroba tovaru z plastov, poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja

c) Informácie o počte zamestnancov

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	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) 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.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 29.03.2017

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.**D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:**

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,

- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila účtovné zásady a účtovné metódy.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov: účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Bez náplne
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Bez náplne
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Bez náplne
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Bez náplne
20.	Majetok obstaraný v privatizácii:	Bez náplne
21.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

- d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok: účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 - ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu 501 - spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: účtovná jednotka nemá.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov: účtovná jednotka nemá.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		287						287
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		287						287
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		287						287
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		287						287
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		287						287
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		287						287
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		287						287
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		287						287
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

a) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	159226	456809	64452			381			680868
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	159226	456809	64452			381			680868
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		240911	48974			381			290266
Prírastky		11313	11609						22922
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		252224	60583			381			313188
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	159226	215898	15478						390602
Stav na konci účtovného obdobia	159226	204585	3869						367680

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	159226	431484	64452			381			655543
Prírastky		25325							25325
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	159226	456809	64452			381			680868
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		229861	37366			381			267608
Prírastky		11050	11608						22658
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		240911	48974			381			290266
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	159226	201623	27086						387935
Stav na konci účtovného obdobia	159226	215898	15478						390602

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Opis majetku	Druh poistenia	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Budova Kozia 25, BA	poistenie majetku	1 500 000	Od 27.09.2013
Osobné vozidlo VW Golf	havarijné	23 713	Od 23.09.2010
	PZP		Od 23.09.2010
Osobné vozidlo VW Touareg	PZP		Od 22.05.2014
	havarijné	53 600	Od 22.05.2014

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: účtovná jednotka nemá.

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: účtovná jednotka nemá.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: účtovná jednotka nemá.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: účtovná jednotka nemá.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: účtovná jednotka nemá.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: účtovná jednotka nemá.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie: účtovná jednotka nemá.

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Palisády Real, a.s. Kozia 25, Bratislava	19	19	19095	761	3628
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	x	x	x	3628

j) Obstarávací cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	l	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6308						6308
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			6308						6308
Opravné položky									
Stav na začiatku			2825						2825

účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky			145						145
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2680						2680
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3483						3483
Stav na konci účtovného obdobia			3628						3628

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6308						6308
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			6308						6308
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2862						2862
Prírastky									
Úbytky			37						37
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia			2825						2825
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3446						3446
Stav na konci účtovného obdobia			3483						3483

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Položka súvahy	Stav OP na začiatku BÚO	Zmeny OP počas BÚO +/-	Stav OP na konci BÚO
Ostatné realizovateľné CP a podiely	2825	-145	2680

l) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku**: účtovná jednotka nemala žiadne zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: účtovná jednotka nemá.

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: účtovná jednotka ocenila realizovateľné cenné papiere a podiely metódou vlastného imania, z čoho vyplynulo mierne zvýšenie hodnoty realizovateľných cenných papierov a podielov. Toto zvýšenie bolo účtované ako zníženie opravnej položky (vytvorenej v roku 2015), čo zvýšilo výsledok hospodárenia, a tým došlo aj k zvýšeniu hodnoty vlastného imania spoločnosti.

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: účtovná jednotka netvorila.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: účtovná jednotka nemá.

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: účtovná jednotka nemá.

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: účtovná jednotka netvorila.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	40		40
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Iné pohľadávky		4616	4616
Dlhodobé pohľadávky spolu	40	4616	4656
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21904	715	22619
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	111		111
Krátkodobé pohľadávky spolu	6600	30940	22730

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: účtovná jednotka nemá.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: účtovná jednotka nemá.

v) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku: účtovná jednotka nemá.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	592	1281
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	45378	25894
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	45970	27175

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: účtovná jednotka nemá.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: účtovná jednotka nemá.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: účtovná jednotka nemá.

zb) Informácie o vlastných akciách: účtovná jednotka nemá.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1992	1936
Zákonné a havarijné poistenie, poistenie majetku	1785	1599
Telefónne poplatky, predplatné, ostatné	207	337

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé	219	220
Prenájom pozemku	219	220

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: účtovná jednotka nemá.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania: Výška základného imania zapísaná do OR je v sume 33 200 EUR, splatená je celá výška ZI.
2. Hodnota upísaného vlastného imania: 0
3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7214
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	7214
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7214

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát: účtovná jednotka nemá.

b) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	380	356	380		356
Rezerva na nevyčerp.RD + odvody	380	356	380		356

Predpokladaný rok použitia rezerv: rok 2018.

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	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	219	380	219		380
Rezerva na nevyčerp.RD + odvody	219	380	219		380

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:
Informácie

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	905	1177
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	905	1177
Krátkodobé záväzky spolu	253653	257337
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6805	9019
Záväzky po lehote splatnosti	246848	248318

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: účtovná jednotka nemá.

f) Spôsob vzniku **odloženého daňového záväzku**: účtovná jednotka nemá.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

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	1177	751
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	122	124
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		1000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	122	1124
Čerpanie sociálneho fondu	394	698
Konečný zostatok sociálneho fondu	905	1177

h) Vydané dlhopisy: účtovná jednotka nemá.

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver	EUR	1 mesačný EURIBOR+2,72	29.07.2022	42938	42938	52322
Krátkodobé bankové úvery						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **hodnota v eurách a forma zabezpečenia**: Hodnota úveru je vo výške 75 000 EUR, forma zabezpečenia – Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: účtovná jednotka nemá.

k) Významné položky derivátov: účtovná jednotka nemá.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia: účtovná jednotka nemá.

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: účtovná jednotka nemá.

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Prenájom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	101437	119916
Spolu	101437	119916

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary: účtovná jednotka nemá.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov: účtovná jednotka nemá.

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1	462
Novovzniknutý preplatok na zdravotnom poistnom	1	
Výnosy z odpísaných pohľadávok		462

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5	1
Úroky z BÚ		1
Kurzové zisky	5	

f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis: účtovná jednotka nemá.

g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku:

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		
Tržby z predaja služieb	101437	119916
Tržby za tovar		

Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	101437	119916

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomné	720	720
Ekonomické, mzdové, právne a účtovné poradenstvo, služby PZS	947	1336
Opravy Kozia, opravy a údržba auta	1205	1015
Servis PC	140	42
Cestovné		9
Náklady na reprezentáciu	896	487
Telefónne a poštové poplatky, internet	2696	3011
Správa nebyt. priestorov Kozia BA, Jesenského TN	4486	7735
Kosenie a výrub porastu Piešťany	490	490
Vedenie zoznamu akcionárov	310	
Ostatné	593	1006

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	25042	25186
Náklady na sociálne poistenie	8138	8679
Sociálne náklady	1769	1694
Dane a poplatky	4177	3181
Odpisy dlhodobého majetku	22922	22658
Náklady na hospodársku činnosť	4722	2811

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky, kurzové straty	1321	1588
Bankové poplatky	235	211

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období: účtovná jednotka nemá.

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom: účtovná jednotka nemá.

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov: účtovná jednotka nemá.

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

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

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:	-4413	x	x	8174	x	x
teoretická daň	x	-927	21	x	1798	22
Daňovo neuznané náklady	25824	5423	21	23650	5203	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-145	-30	21	-565	-124	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-21266	-4466	21	-31259	-6877	22
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	21	0	0	22
Splatná daň z príjmov	x	960	x	x	960	x
Odložená daň z príjmov	x		x	x		x
Celková daň z príjmov	x	960	x	x	960	x

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť nemá za účtovné obdobie 2017 obsahovú náplň k časti K prílohy č. 3 o podsúvahových položkách.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

Spoločnosť nemá za účtovné obdobie 2017 obsahovú náplň k časti L prílohy č. 3 o iných aktívach a pasívach.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

Spoločnosť nemá za účtovné obdobie 2017 obsahovú náplň k časti M prílohy č. 3.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spoločnosť nemá za účtovné obdobie 2017 obsahovú náplň k časti N prílohy č. 3.

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky: žiadne.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	154396
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	-5373
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	149023
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	X
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	33200
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	6640
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	114556
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	-5373
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	150082
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	4314
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	154396
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	X
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	33200
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	6640
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	107342
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	7214
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. Prehľad o peňažných tokoch: Spoločnosť za účtovné obdobie 2017 nemá povinnosť zostavovať prehľad o peňažných tokoch.

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne