

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**STRABAG Property and Facility Services s.r.o.
Dunajská 32, 817 85 Bratislava**2. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť STRABAG Property and Facility Services s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 19.mája 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 40667/B).

3. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností,
- upratovacie a čistiace práce,
- poradenská činnosť v oblasti životného prostredia v rozsahu voľnej živnosti,
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení – plynové a tlakové,
- poskytovanie služieb informátora,
- poskytovanie služieb v záhradníctve,
- poskytovanie a údržba chladiacich a klimatizačných zariadení a tepelných čerpadiel s obsahom kontrolných látok.

4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	166	135
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	162	163
	2	2

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

6. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

7. Informácia o skupine

Spoločnosť STRABAG Property and Facility Services s.r.o. nie je materskou účtovnou jednotkou. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti STRABAG SE. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť STRABAG SE a je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

8. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20. apríla 2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

9. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných zvierok 26. apríla 2017.

10. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. apríla 2015 spoločnosť VGD – AVOS AUDIT s. r. o., Námestie SNP 4, 921 01 Piešťany, ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia JUDr. Martin Belan (od 06.12.2010)
David Loidolt (od 01.02.2013)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Od 22. júla 2015 bola nasledovná štruktúra spoločníkov Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
STRABAG Property and Facility Services GmbH	205 736	55	55	-
REBOD SK, a.s.	168 327	45	45	-
Spolu	374 063	100	100	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Použitie úsudkov a odhadov

Spoločnosť nepoužíva úsudky v súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad a nemá informácie ani nepredpokladá vznik neistôt v predpokladoch a odhadoch, ktoré by mohli mať dopad na hodnoty vykázané v účtovnej zvierke a viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit je 2 400 EUR a nižšia), sa odpisuje jednorazovo 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	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit je 1 700 EUR a nižšia), sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 10	lineárna	10 až 25
Dopravné prostriedky	4 - 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	8	lineárna	12,5

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacích cenách.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

(i) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(j) 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.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vyžaduje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vyžaduje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vyžaduje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vyžaduje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež 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.

(p) Oprava chýb minulých období

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2017</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	155 743	0	0	0	0	0	155 743
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	155 743	0	0	0	0	0	155 743
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	56 406	0	0	0	0	0	56 406
Prírastky	0	28 041	0	0	0	0	0	28 041
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 447	0	0	0	0	0	84 447
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	99 337	0	0	0	0	0	99 337
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 296	0	0	0	0	0	71 296

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

STRABAG Property an Facility Services s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2016								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	75 679	0	0	0	19 750	0	95 429
Prírastky	0	60 314	0	0	0	0	0	60 314
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	19 750	0	0	0	-19 750	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	155 743	0	0	0	0	0	155 743
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 325	0	0	0	0	0	37 325
Prírastky	0	19 081	0	0	0	0	0	19 081
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 406	0	0	0	0	0	56 406
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 354	0	0	0	19 750	0	58 104
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 337	0	0	0	0	0	99 337

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2017</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	531 202	0	0	0	15 538	0	546 740
Prírastky	0	0	48 139	0	0	0	0	0	48 139
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	-11 384	0	-11 384
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	579 341	0	0	0	4 154	0	583 495
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	266 611	0	0	0	0	0	266 611
Prírastky	0	0	84 681	0	0	0	0	0	84 681
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	351 292	0	0	0	0	0	351 292
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	264 591	0	0	0	15 538	0	280 129
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	228 049	0	0	0	4 154	0	232 203

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

STRABAG Property an Facility Services s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	399 931	0	0	0	0	0	399 931
Prírastky	0	0	176 986	0	0	0	15 538	0	192 524
Úbytky	0	0	45 715	0	0	0	0	0	45 715
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	531 202	0	0	0	15 538	0	546 740
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	212 849	0	0	0	0	0	212 849
Prírastky	0	0	99 477	0	0	0	0	0	99 477
Úbytky	0	0	45 715	0	0	0	0	0	45 715
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	266 611	0	0	0	0	0	266 611
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	187 082	0	0	0	0	0	187 082
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	264 591	0	0	0	15 538	0	280 129

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Zásoby

Spoločnosť na účte zásob účtuje o stave pohonných hmôt v motorových vozidlách, o stave ochranných pracovných pomôcok a o stave tovarových položiek určených na predaj.

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Materiál - PHM	1 652	1 630
Ochranné pracovné pomôcky a iný materiál	15 044	178
Tovar určený na predaj	25 856	87 161
Poskytnuté preddavky na materiálové a tovarové zásoby	572	16 298
Spolu	43 124	105 267

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 913	0	2 913	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	2 913	0	2 913	0	0

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 840 072	2 902 036
Pohľadávky po lehote splatnosti	99 825	165 085
Spolu	2 939 897	3 067 121

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	47 092	42 203
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	47 092	42 203
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 144 294	-747 924
– odpočítateľné	-1 144 294	-747 924
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00%	21,00%
Odložená daňová pohľadávka	230 412	148 201
Uplatnená daňová pohľadávka	230 412	148 201
Zaúčtovaná ako náklad	-82 211	-59 284
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	1 371	211
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	778 840	454 631
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	780 211	454 842

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť za obdobie 2017 nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				Stav k 31.12.2017 f
	Stav k 1.1.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	800 000	800 000	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	800 000	800 000	0	0

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	234	0
Licencie a poplatky k SW	234	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	74 760	71 666
Režijné náklady - zákazky	61 936	60 747
Licencie a poplatky k SW	9 184	8 335
Poistenie spoločnosti	3 426	2 531
Telekomunikačné služby	0	0
Ostatné	214	53
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	16 742	14 496
Nadpaušálne poplatky za odpady - zákazky	0	0
Ostatné služby - zákazky	16 742	14 496
Ostatné služby - réžia spoločnosti	0	0
Spolu	91 736	86 162

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav				Stav
	k 1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	110 373	158 635	6 901	0	262 107
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	110 373	158 635	6 901	0	262 107
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	110 373	158 635	6 901	0	262 107
Krátkodobé rezervy, z toho:	670 973	541 026	288 071	10 251	913 676
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 110	51 535	42 110	0	51 535
Rezerva na ostatné služby	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	42 110	51 535	42 110	0	51 535
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na odstupné, jubilejné	43 880	0	9 397	4 953	29 530
Rezerva na odmeny	109 512	98 571	109 512	0	98 571
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	18 600	18 600	18 600	0	18 600
Rezerva na subdodávky	358 800	322 500	43 260	0	638 040
Rezerva na ostatné služby	98 071	49 820	65 192	5 298	77 401
	628 863	489 491	245 961	10 251	862 141
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	628 863	489 491	245 961	10 251	862 141

Rezervy na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP zahŕňa práce na overenie individuálnej účtovnej závierky.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Spoločnosť od roku 2011 rezervu tvorenú na odchodné vykazuje ako na dlhodobú.

Rezerva na jubilejné bola vytvorená pomocou vekového výročia zamestnancov.

Rezerva na subdodávky bola tvorená za predpokladu dodatočnej fakturácie nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	107 550	2 823	0	0	110 373
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odhodné do dôchodku	107 550	2 823	0	0	110 373
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	107 550	2 823	0	0	110 373
Krátkodobé rezervy, z toho:	339 847	530 251	187 796	11 329	670 973
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	35 686	42 110	35 686	0	42 110
Rezerva na ostatné služby	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	35 686	42 110	35 686	0	42 110
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na odstupné, jubilejné	58 356	0	3 147	11 329	43 880
Rezerva na odmeny	89 535	109 512	89 535	0	109 512
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	18 600	18 600	18 600	0	18 600
Rezerva na subdodávky	84 389	289 539	15 128	0	358 800
Rezerva na ostatné služby	53 281	70 490	25 700	0	98 071
	304 161	488 140	152 110	11 329	628 863
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	304 161	488 140	152 110	11 329	628 863

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Závazky po lehote splatnosti	63 543	65 671
Závazky v lehote splatnosti	1 330 992	1 578 534
	1 394 535	1 644 205

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 061	2 215
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 904	20 198
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	4 000
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>23 904</i>	<i>24 198</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>21 544</i>	<i>24 352</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 421	2 061

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť bola tvorená zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné sociálne príspevky.

5. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 14 osobných motorových vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017		31.12.2016	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	18 414	756	18 033	1 082
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	25 157	330	43 571	1 031
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	43 571	1 086	61 604	2 113

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

7. Bankové úvery

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	11 804	70 250
Vyúčtovanie poskytovaných služieb – zákazky	0	58 575
Časové rozlíšenie - stravné lístky	9 664	9 740
Ostatné výdavky budúcich období - krátkodobé	2 140	1 935
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy klient – energetický manažment	0	0
Spolu	11 804	70 250

9. Deriváty

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Správa nehnuteľností		Ostatné služby		Predaj tovaru		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 f	2016 g	2017 i	2016 j	2017	2016
Slovenská republika	11 861 797	10 146 768	0	0	206 878	99 164	12 068 675	10 245 932
Krajiny								
EÚ	0	0	0	5 920	82 550	1 636 152	82 550	1 642 072
Spolu	11 861 797	10 146 768	0	5 920	289 428	1 735 316	12 151 225	11 888 004

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 458	31 840
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Zmluvné pokuty a penále	1 800	0
Náhrada - poisťné udalosti	716	10 260
Predaj dlhodobého majetku	0	21 433
Iné	941	147
Finančné výnosy, z toho:	10 771	44
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>10 771</i>	<i>44</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	44
Ostatné finančné výnosy	10 771	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	11 861 797	10 152 688
Tržby za tovar	289 428	1 735 316
Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0
Ostatné výnosy	1 658	10 407
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	12 152 883	11 898 411

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Názov položky	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 318 615	6 920 158
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 600</i>	<i>18 600</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	18 600	18 600
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 300 015</i>	<i>6 901 558</i>
Služby spojené so zákazkami	6 477 812	6 155 232
Operatívny leasing a prenájom vozového parku	42 343	45 044
IT služby IC	84 280	73 652
Nájomné	187 254	174 367
Poradenstvo, konzultácie, právne služby	324 613	303 085
Telekomunikačné služby	22 810	24 971
Poštovné	4 651	3 582
Školenie, vzdelávanie, konferencie	7 146	10 726
Cestovné	11 375	15 350
Reprezentačné	10 047	10 531
Náklady na reklamu	124 691	84 363
Ostatné	2 994	655
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 106	60 572
Manká a škody	0	3 218
Zmluvné pokuty a penále	467	2 907
Ostatné pokuty a penále	371	0
Poistenie zodpovednosti za škodu a majetku	27 939	27 288
Iné	-1 670	27 160
Finančné náklady, z toho:	4 539	15 405
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21</i>	<i>163</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 519</i>	<i>15 242</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	1 086	1 566
Bankové poplatky	3 432	13 676
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	996 343		100,00 %	940 922		100,00 %
		209 232	21,00 %		207 003	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	690 007	144 901	14,54 %	497 457	109 441	11,63 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-44	-10	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-275 278	-57 808	-5,80 %	-171 826	-37 802	-4,02 %
Splatná daň z príjmov	1 411 072	296 325	29,74 %	1 266 509	278 632	29,61 %
Splatná daň z príjmov (z úrokov)		0	0,00 %		8	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-82 211	-8,25 %		-59 284	-6,30 %
Celková daň z príjmov		214 114	21,49 %		219 356	23,31 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (-) alebo výnos (+) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-7 057
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v priebehu 2016 a 2017 účtovala na podsúvahových účtoch o bankovej záruke, čo bolo podmienkou pri zúčastnení sa verejnej súťaže.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobný automobil. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 9 658 EUR.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť neuskutočnila v roku 2017 žiadne transakcie s materskou účtovnou jednotkou.

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	2017	2016
	EUR	EUR
Poradenské služby - prijaté	240 006	158 500
Poradenské služby - poskytnuté	494 490	457 681
Spolu	734 496	616 181

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
	EUR	EUR
Pohľadávky	45 577	80 388
Záväzky	9 121	10 529
Majetok spolu	36 456	69 859

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne významné finančné platby alebo výhody.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	374 063	0	0	0	374 063
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	37 406	0	0	0	37 406
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	19 764	0	13 219	15 000	21 545
Nerozdelený zisk minulých rokov	617 485	0	0	0	617 485
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	721 566	782 229	706 566	-15 000	782 229
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 770 284	782 229	719 785	0	1 832 728

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 782 229 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do ostatných fondov tvorených zo zisku 15 000 EUR,
- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom 767 229 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu vyplývajúcu z legislatívnych predpisov a zo spoločenskej zmluvy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)					
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016	
	a	b	c	d	e	f
Základné imanie	374 063	0	0	0	0	374 063
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	37 406	0	0	0	0	37 406
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	13 764	0	4 000	10 000	0	19 764
Nerozdelený zisk minulých rokov	617 485	0	0	0	0	617 485
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	433 688	721 566	423 688	-10 000	0	721 566
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 476 406	721 566	427 688	0	0	1 770 284

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016
Účtovný zisk	721 566

Rozdelenie účtovného zisku	Pohyb v roku 2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	15 000
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	706 566
Iné	0
Spolu	721 566

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 474 262	534 085
Zaplatené úroky	-1 086	-1 566
Prijaté úroky	0	44
Zaplatená daň z príjmov	-384 672	-205 707
Vyplatené dividendy	-706 566	-423 688
Ostatné zmeny vo vlastnom imaní	-1 781	-6 000
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	380 157	-102 831
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	380 157	-102 831
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-33 711	-252 839
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	21 433
Obstaranie investícií	-3 044	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-36 755	-231 406
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	-18 033	-74 791
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-18 033	-74 791
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	325 369	-409 027
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	454 842	863 869
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	780 211	454 842

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	996 343	940 922
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	112 723	97 524
Zmena stavu opravných položiek	0	1 457
Zmena stavu rezerv	394 437	333 949
Úrokové náklady (netto)	1 086	1 566
Zisk z predaja DM	0	3 408
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	1 278	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 505 867	1 378 825
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	94 215	-449 524
Úbytok (prírastok) zásob	46 417	-87 815
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-172 237	-307 401
Peňažné toky z prevádzky	1 474 262	534 085

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.