

**A. Informácie o účtovnej jednotke****- Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

**SERVIS UNI-EXPORT spoločnosť s ručením obmedzeným Košice,  
Paulínyho 49, 040 01 Košice**

**Deň založenia: 27. september 1993**

**Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra: 27. október 1993**

**(Obchodný register Okresného súdu Košice I, Oddiel Sro, Vložka číslo: 3724/V).**

**- Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

**Prevádzanie a vyhodnotenie diagnostických meraní bez zásahu do elektrických častí.**

**Obchodná činnosť v obore: zariadenia na automatizované spracovanie údajov, meracej a regulačnej techniky, kancelárskej a výpočtovej techniky, optickej a vákuovej techniky, komerčnej elektroniky, software - predaj, sprostredkovanie obchodu.**

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

**- Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

**Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.**

**- Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

**Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená 24. marca 2017.**

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

**Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.**

**E. b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.**

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

**- Podnik v danom roku dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok nenakupoval.**

**- Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**- Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**- 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.

**- Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

**- Výnosy**

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

**F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy****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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			41						41
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			41						41
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

**- Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) krátkodobom finančnom majetku Tabuľka č. 1**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1133	463
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	2696	931
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>3829</b>	<b>1394</b>

**G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****- Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty Tabuľka č. 2**

**Tabuľka č. 2**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	1352
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1352
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>1352</b>

**- Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

**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		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	17309	16932
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2309	1932
Záväzky po lehote splatnosti	15000	15000

**- Sociálny fond**

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	373	343
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39	30
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	39	30
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	100	
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	312	373

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**H. Informácie o výnosoch****1. 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	12763	7021
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		100
<b>Čistý obrat celkom</b>	12763	7121

**J. 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:	3079	647	21	-392		22
teoretická daň	x	0	21	x		
Daňovo neuznané náklady				209		22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej						
daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-171	-36	21			
Zmena sadzby dane						
Iné						
<b>Spolu</b>	2908	611	21	-183	0	22
Daň z príjmov	x	960	x	x	960	x

Spoločnosť je k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia t.j. k 31.12.2017 platiteľom DPH, jej ročný obrat je vo výške 12763 eur. Podľa §46b ods.2 písm. b) ZDP je pre spoločnosť ustanovená výška daňovej licencie v sume 960 eur.

Z výsledku hospodárenia spoločnosti za rok 2017 pred zdanením a ďalšieho postupu pri zistení dane z príjmu vyplýva, že daňová povinnosť je vo výške daňovej licencie 960 eur.

**P. Informácie o vlastnom imaní**

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

**Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania Tabuľka č. 1**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1062				1062
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	475				475
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	989				989
Nerozdelený zisk minulých rokov	800				800
Neuhradená strata minulých rokov	24524	1352			25876
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1352		-1352		0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1062				1062
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	475				475
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	989				989
Nerozdelený zisk minulých rokov	800				800
Neuhradená strata minulých rokov	25256		732		24524
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	732		732		0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie 2017 je zisk vo výške 2119 eur.

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Poznámky Úč PODV 3-01 zostavené 13.3.2018