

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. **Obchodné meno:** SERVIS KORATEX a.s.

Sídlo: Krajinská 30
821 06 Bratislava

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- prenájom nehnuteľností
- obchodná činnosť
- pokladanie kobercov
- sprostredkovateľská činnosť

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

5. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, a opatrením MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

6. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

V roku 2017 dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok bol obstaraný kúpou. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky. Opravné položky k majetku tvorené neboli.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravné položky k pohládkam vytvorené neboli.

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na držanie zásady vecne a časovej súvislosti s účtovným obdobím

Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 21% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

7. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného a hmotného majetku je zostavený na základe interného predpisu. Základom pre vyčíslenie odpisov sú metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. V roku 2014 sa opravná položka k majetku netvorila.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	937104	4968729							5905833
Prírastky									
Úbytky		759384							759384
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	937104	4209345							5146449
Oprávky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia	937104	4968729							590583 3
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		3204883							320488 3
Prírastky		195908							195908
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia		3400791							340079 1
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	937104	1513846							245095 0
Stav na konci účetného obdobia	937104	1567938							250504 2

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	44	15522
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	44	15522

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	60
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	60
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	60

11. 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		
Krátkodobé záväzky spolu	1456090	1959750
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1456090	1959750
Záväzky po lehote splatnosti		

12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. 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						
Úver					557000	1054476
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	293257	297034
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	293257	297034

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16144	x	x	1020	x	x
teoretická daň	x	2880	21	x	960	22
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	16144	2880	2	60	960	22
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2880	21	x	960	22

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	384784				384784
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	26627				26627

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	2340				2340
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	43217	60			43277
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	60	13264	60		13264
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	384784				384784
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	26627				26627
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	2340				2340
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	43814	-597			43217
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia	-597	60	-597		60
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Názov účtovnej jednotky

SERVIS KORATEX a.s.

IČO:

31332277

HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	13.264
O	Odpisy investičného majetku	194.689
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-489.718
A1	<i>Zmena stavu zásob</i>	0
1	Materiál	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	0
3	Výrobky	0
4	Zvieratá	0
5	Tovar	0
6	Poskytnuté preddavky na zásoby	0
A2	<i>Zmena stavu pohľadávok</i>	13.942
1	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	
2	Pohľadávky z obchodného styku	0
3	Pohľadávky voči spoločníkom združení	0
4	Pohľadávky voči podnikom s RV	0
5	Pohľadávky voči podnikom s PV	0
6	Iné pohľadávky	0
7	Pohľadávky z obchodného styku	13.942
8	Pohľadávky voči spoločníkom a združení	0
9	Sociálne zabezpečenie	0
10	Štát. daňové pohľadávky a dotácie	0
11	Štát. odložená daňová pohľadávka	0
12	Pohľadávky voči podnikom s RV	0
13	Pohľadávky voči podnikom s PV	0
14	Iné pohľadávky	0
15	Krátkodobý finančný majetok	0
A3	<i>Zmena stavu záväzkov</i>	-503.660
1	Nevyfakturované dodávky	0
2	Záväzky zo sociálneho fondu	0
3	Záväzky z obchodného styku	3.457
4	Záväzky voči spoločníkom a združení	0
5	Záväzky voči zamestnancom	0
6	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	0
7	Štát - daňové záväzky	-4.816
8	Štát - odložený daňový záväzok	0
9	Záväzky voči podnikom s RV	0
10	Záväzky voči podnikom s PV	-502.301
11	Iné záväzky	0
12	Bežné bankové úvery	0
13	Krátkodobé finančné výpomoci	0
A4	<i>Časové rozlíšenie nákladov, príjmov</i>	0

1	Náklady budúcich období	0
2	Príjmy budúcich období	0
A5	<u>Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov</u>	<u>0</u>
1	Výdavky budúcich období	0
2	Výnosy budúcich období	0
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	-281.765
B1	<u>Zmena stavu investičného majetku</u>	<u>958.452</u>
1	Zriaďovacie výdavky	0
2	Nehmotné výsledky výskumnej činnosti	0
3	Software	0
4	Oceniteľné práva	0
5	Iný nehmotný majetok	0
6	Nedokončené nehmotné investície	0
7	Poskytnuté preddavky za NIM	0
8	Pozemky	0
9	Budovy haly a stavby	954.074
10	Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár	0
11	Pestovateľské celky trvalých porast	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	0
13	Iný hmotný investičný majetok	0
14	Nedokončené hmotné investície	4.378
15	Poskytnuté preddavky na HIM	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0
17	Podielové CP a vklady v podnikoch s RV	0
18	Podielové CP a vklady v podnikoch s PV	0
19	Ostatné investičné cenné papiere a vklady	0
20	Pôžičky podnikom v skupine	0
21	Iné finančné investície	0
O	Odpisy investičného majetku	-194.689
B***	Peňažný tok z investičných činností	763.763
D1	<u>Zmena stavu kapitálu</u>	<u>0</u>
1	Základné imanie	0
2	Vlastné akcie	0
3	Emisné ážio	0
4	Ostatné kapitálové fondy	0
5	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0
6	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastnín	0
7	Zákonný rezervný fond	0
8	Nedeliteľný fond	0
9	Štatutárne a ostatné fondy	0
10	Nerozdelený zisk minulých rokov	60
11	Neuhradená strata minulých rokov	0

12	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	-60
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	-497.476
1	Rezervy zákonné	0
2	Závazky voči podn. s rozhod.vpl.	0
3	Závazky voči podn. s podst. vplyvom	0
4	Dlhodobé prijaté preddavky	0
5	Emitované dlhopisy	0
6	Dlhodobé zmenky na úhradu	0
7	Ostatné dlhodobé záväzky	0
8	Dlhodobé bankové úvery	-497.476
D***	Peňažný tok z finančných činností	-497.476
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	-281.765
II.	Peňažný tok z investičných činností	763.763
III.	Peňažný tok z finančných činností	-497.476
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-15.478
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	15.522
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	44

Kontrola výsledku

Výpočet zostatku PP z tokov	44
Zosattok PP v súvahe	44
Rozdiel (ak je výsledok rôzny od nuly, je vo výk. chyba)	0