

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť FAGUS, spol. s r. o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17. septembra 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 25. septembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo 12995/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

výroba a montáž lodných interiérov,
výroba, montáž a predaj stolárskych, stavebnostolárskych a tesárskych výrobkov,
výroba nábytku a interiérových prvkov,
čalúnnické a krajčírske práce,
prenájom nehnuteľností

3. Počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný | 17 | 20 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 17 | 20 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20.08.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016 bola uložená do Registra účtovných závierok prostredníctvom portálu Finančného riaditeľstva SR.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Konatelia.**

Ing. Anton Truska

Ing. Zoltán Csendes

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|--|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| PARK IN s.r.o. | 6 640 | 50 | 50 | |
| Ing. Jozef Magyarics | 3 320 | 25 | 25 | |
| MUDr. Zoltán Csendes | 1 660 | 12,5 | 12,5 | |
| Gabriel Csendes | 1 660 | 12,5 | 12,5 | |
| Spolu | 13 280 | 100 | 100 | |

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 13.12.2017 o prevode obchodných podielov nastala zmena v štruktúre spoločníkov nasledovne:

- obchodný podiel spoločníka Gabriela Csendesa sa previedlo na Ing. Jozefa Magyaricsa
- obchodný podiel spoločníka MUDr. Zoltána Csendesa sa previedlo na spoločnosť PARK IN s.r.o.

Uvedené zmeny v štruktúre spoločníkov boli zapísané v obchodnom registri dňom 10.03.2018.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- Účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- Spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj (priebežný transfer);
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj – ostatnej (nie priebežný transfer);
- Účtovania obstarania nehnuteľností za účelom ďalšieho predaja;
- Účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 2 | 4 | 5 | 3 | 7 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 8 | 5 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nevykonala opravy významných chýb minulých období.

2. 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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Spoločnosť v účtovnom období vytvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,- EUR a nižšia, sa účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 518.A - Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov majetku | 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. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov prostredníctvom účtu 501.A – Spotreba materiálu. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov majetku | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 40 | lineárna | 2,5% |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12 | lineárna | 25% až 8,33% |
| Dopravné prostriedky | 4 až 8 | lineárna | 25% až 12,5% |

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť reálnu hodnotu obchodného podielu prepočítava metódou vlastného imania. Spoločnosť nevlastní podiely v inej účtovnej jednotke.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 2 | 4 | 5 | 3 | 7 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 8 | 5 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132 – Tovar na sklade. Nakupovaný materiál Spoločnosť účtuje prostredníctvom účtu 112 – Materiál na sklade. Zásoby v Spoločnosti tvorí predovšetkým materiál použitý na jednotlivé zákazky, kancelárske potreby, nábytkové kovanie. Zásoby pri vyskladnení sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom. Zásoby, o ktorých Spoločnosť účtuje priamo do spotreby na konci účtovného obdobia inventarizuje a prípadný zostatok preúčtuje na príslušný účet zásob.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť v roku 2017 neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Spoločnosť vytvára v zmysle zákona o účtovníctve opravnú položku k pohľadávke, pri ktorej je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Spoločnosť sleduje na analytických účtoch vytvorených k účtu 391.A – Opravné položky k pohľadávkam osobitne zákonné opravné položky a osobitne ostatné opravné položky. Zákonné opravné položky vytvára v zmysle § 20 zákona o dani z príjmov. Ostatné opravné položky vytvára vo výške 100% nesplatennej časti pohľadávky, ak po splatnosti uplynulo viac ako 12 mesiacov.

8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

9. 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. Novela zákona o postupoch účtovania ustanovila výnimky z účtovania časového rozlíšenia. Výnimku tvoria nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa nákladov a výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia. Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o časovom rozlíšení nákladov na telefónne poplatky spoločnosti Orange Slovensko, a.s. za mesiac december o časovom rozlíšení úrokov z lízingu.

10. 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. Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov. Ostatné rezervy predstavujú rezervy na nevyfakturované dodávky, odchodné, a rezervy na reklamácie.

11. 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 ocenení.

12. Odložené dane

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

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou;
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti;

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 2 | 4 | 5 | 3 | 7 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 8 | 5 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o dotáciách.

15. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

16. 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

17. 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný 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 na nasledujúcich stranách v samostatných tabuľkách.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

2. Informácie o poistení a spôsobe poistenia majetku:

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s poisťovňou UNIQA poisťovňa, a.s. s dojednaným rozsahom poistenia: poistenie majetku pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou poistenie priemyselných rizík, strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám poistenie skiel, poistenie budov, povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Ocenené práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 31 126 | | | | 7 618 | | 38 744 |
| Prírastky | | | | | | 12 199 | | 12 199 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 31 126 | | | | 19 817 | | 50 943 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 642 | | | | | | 30 642 |
| Prírastky | | 135 | | | | | | 135 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 777 | | | | | | 30 777 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 484 | | | | 7 618 | | 8 102 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 349 | | | | 19 817 | | 20 166 |

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|--------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniť- né práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstará- vaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 31 126 | | | | 0 | | 31 126 |
| Prírastky | | | | | | 7 618 | | 7 618 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 31 126 | | | | 7 618 | | 38 744 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 507 | | | | | | 30 507 |
| Prírastky | | 135 | | | | | | 135 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 642 | | | | | | 30 642 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 619 | | | | 0 | | 619 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 484 | | | | 7 618 | | 8 102 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------|---|--|---|---------------------|------------------------------|--|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí d | Pestova- teľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obsta- rávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 239 328 | 1 929 424 | 253 680 | | | | 33 759 | | 2456191 |
| Prírastky | | | 20 500 | | | | | | 20500 |
| Úbytky | | | 17 040 | | | | | | 17040 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 239 328 | 1 929 424 | 257 140 | | | | 33 759 | | 2459651 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 212 083 | 194 798 | | | | | | 406 881 |
| Prírastky | | 48 621 | 14 986 | | | | | | 63 607 |
| Úbytky | | | 17 040 | | | | | | 17 040 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 260 704 | 192 744 | | | | | | 453 448 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 3 376 | | 3 376 |
| Prírastky | | | | | | | 1 688 | | 1 688 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 5 064 | | 5 064 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 239 328 | 1 717 341 | 58 882 | | | | 30 383 | | 2045934 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 239 328 | 1 668 720 | 64 396 | | | | 28 695 | | 2001139 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce 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 | 239 328 | 1786940 | 250 549 | | | | 165 340 | | 2 442 157 |
| Prírastky | | 142 484 | 3 131 | | | | 10 903 | | 156 520 |
| Úbytky | | | | | | | 142 484 | | 142485 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 239 328 | 1929424 | 253 680 | | | | 33759 | | 2456191 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 164 115 | 180 192 | | | | | | 556 390 |
| Prírastky | | 47 968 | 14 606 | | | | | | 62 574 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 212 083 | 194 798 | | | | | | 406 881 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 1 688 | | 1 688 |
| Prírastky | | | | | | | 1 688 | | 1 688 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 3 376 | | 3 376 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
|---|---------|---------|--------|--|--|--|---------|--|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 239 328 | 1622825 | 70 357 | | | | 163 652 | | 2096162 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 239 328 | 1717341 | 58 882 | | | | 30 383 | | 2045934 |

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 546 248 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 546 248 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Záložné právo bolo zriadené dňa 10.07.2015 na dlhodobý majetok Spoločnosti v prospech Ministerstva hospodárstva SR na zabezpečenie pohľadávky z titulu poskytnutia dotácie na Rekonštrukciu - zateplenie budovy USM. Pri stanovení hodnoty záložného práva sa vychádzalo zo vstupnej ceny majetku (evidovaného v účtovníctve), na ktoré bolo zriadené záložné právo.

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neeviduje vo svojom majetku dlhodobý finančný majetok.

5. Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Výroby | | | | | |
| Nedokončená výroba | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Ostatné | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 0 | 0 | | 0 | 0 |

6. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 17 898 | 0 | | 13 000 | 4 898 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 17 898 | 0 | | 13 000 | 4 898 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

7. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné – odložená daňová pohľadávka | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 141 745 | 26 068 | 167 813 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 465 | | 465 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 52 | | 52 |
| Iné pohľadávky | 181 | | 181 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 142 443 | 26 068 | 168 511 |

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné – odložená daňová pohľadávka | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

| | | | |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 179 071 | 73 657 | 252 728 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 180 | | 180 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 179 251 | 73 657 | 252 908 |

8. Informácie o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 26 068 | 73 657 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 168 511 | 252 908 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 4 898 | 17 898 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 4 898 | 17 898 |

9. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k pohľadávkam.

10. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke. Spoločnosť má vedený účet v komerčnej banke: UniCredit Bank Slovakia, a.s., a v banke Prima banka Slovensko, a.s, s ktorými môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má s bankou Prima banka Slovensko, a.s. uzatvorenú zmluvu o budúcom postúpení pohľadávok voči spoločnosti SLOVNAFT, a.s. z dôvodu preklopenia 60 dňovej splatnosti pohľadávok.

Spoločnosť eviduje valutovú pokladnicu mene HUF. Stav hotovosti vo valutovej pokladnici ku dňu účtovnej závierky bol prepočítaný kurzom platným k 31.12.2017. Spoločnosť disponuje ceninami – stravnými lístkami.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 88 239 | 53 012 |
| Bežné bankové účty | 87 919 | 11 473 |
| Spolu | 176 158 | 64 485 |

11. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 4 213 | 3 647 |
| Poistenie motorových vozidiel | 1 908 | 1 616 |
| Aktualizácie systému ESET | 41 | 48 |
| Úroky z úveru ČSOB, Volkswagen a.s. (r.2017) | 1 662 | 1 291 |
| Doména a webhosting, Daňové centrum | 307 | 418 |
| Zostatok PHM v nádrži k 31.12. | 295 | 274 |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 2 532 | 2 732 |
| Úroky zo spotrebného úveru ČSOB (r.2019) | 110 | 418 |
| Úroky zo spotrebného úveru VOLKSWAGEN a.s. (r.2019-2021) | 1 582 | 2 314 |
| Úroky zo spotrebného úveru ČSOB (r.2019-2021) | 840 | 2 314 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |

12. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nedisponuje majetkom prenajatom formou finančného prenájmu.

13. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 0 |
| odpočítateľné | 0 |
| zdaniteľné | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 0,21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 |
| zúčtované ako zníženie pohľadávok | 0 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o vlastnom imaní

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Informácie o rezervách

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie

| 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: | 3 199 | 657 | 686 | 0 | 3 170 |
| Odchodné, reklamácie, ost. | 3 199 | 657 | 686 | 0 | 3 170 |
| Krátkodobé rezervy: | 7 518 | 7 637 | 7 428 | 90 | 7 637 |
| Nevyčerpané dovolenky, odvody | 7 456 | 7 594 | 7 386 | 70 | 7 594 |
| Nevyfakturované služby | 62 | 43 | 42 | 20 | 43 |
| Služby spojené s auditom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Informácie o rezervách v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia a | Tvorba b | Použitie c | Zrušenie d | Stav na konci účtovného obdobia e |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 4 480 | 300 | 0 | 1 581 | 3 199 |
| Odchodné, reklamácie, ost. | 4 480 | 300 | 0 | 1 581 | 3 199 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 11 885 | 7 518 | 11 345 | 540 | 7 518 |
| Nevyčerpané dovolenky, odvody | 10 381 | 7 456 | 9 841 | 540 | 7 456 |
| Nevyfakturované služby | 39 | 62 | 39 | 0 | 62 |
| Služby spojené s auditom | 1 465 | 0 | 1 465 | 0 | 0 |
| Rezerva na súdne spory | | | | | |

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Spoločnosť tvorila rezervu na odchodné do dôchodku s použitím poistnej matematiky. Rezerva na odchodné je vypočítaná z priemerného ročného platu všetkých zamestnancov Spoločnosti. Jedná sa o dlhodobú rezervu. Rezerva na reklamácie a záručné opravy bola vytvorená na predpokladaných nákladoch vo výške 2% z tržieb realizovaných v roku 2017.

3. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Záväzky z obchodného styku do lehoty splatnosti ostatné | 82 342 | 92 140 |
| Záväzky z obchodného styku do lehoty splatnosti voči prepojeným účtovným jednotkám | 5 161 | 6 262 |
| Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti ostatné | 9 000 | 9 000 |
| Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 |
| Záväzky voči zamestnancom do lehoty splatnosti | 7 381 | 8 381 |
| Daňové záväzky do lehoty splatnosti | 10 528 | 7 347 |
| Záväzky zo sociálneho zabezpečenia do lehoty splatnosti | 4 711 | 5 349 |
| Iné záväzky | 12 635 | 12 840 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Závazky voči spoločníkom | 591 702 | 594 716 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 723 460 | 736 035 |
| Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti | 23 392 | 13 942 |
| Ostatné záväzky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti | 199 | 120 |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 23 591 | 14 062 |

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo zmluvy o autokredite zo dňa 08.06.2015 so spoločnosťou VOLKSWAGEN finančné služby Slovensko s.r.o. za účelom prefinancovania nákupu DHM – Škoda Fábria Style, záväzky zo spotrebného úveru zo dňa 20.08.2015 od ČSOB Leasing a.s., za účelom prefinancovania nákupu DHM- Olepovačky hrán MINIPROF a záväzky zo spotrebného úveru zo dňa 15.11.2017 od spoločnosti ČSOB Leasing a.s., za účelom prefinancovania nákupu DHM- BMW 118i Advantage.

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 120 | 127 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 660 | 719 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 660 | 719 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 581 | 726 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 199 | 120 |

Spoločnosť tvorí sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde povinne vo výške 0,6% z hrubých miezd vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov.

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov.

5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o bankových úveroch. Spoločnosť účtuje o krátkodobých finančných výpomociach. Informácie o finančných výpomociach sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % k 31.12.2017 C | Dátum splatnosti d | Stav k 31.12.2016 E | Stav k 31.12.2017 f |
|---|-----------|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Dlhodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | EUR | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| Ing. Jaroslav Papp | EUR | 0 | 31.12.17 | 615 550 | 484 910 |
| Ing. Zoltán Csendes | EUR | 0 | 31.12.17 | 72 239 | 0 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | 687 789 | 484 910 |
| PARK IN s.r.o. | EUR | 4 | 31.12.17 | 100 000 | 100 000 |
| PARK IN s.r.o. | EUR | 0 | 31.12.17 | 144 476 | 203 859 |
| Ing. Jozef Magyarics | EUR | 0 | 31.12.17 | 362 239 | 287 843 |
| MUDr. Zoltán Csendes | EUR | 0 | 31.12.17 | 62 500 | 0 |
| Gabriel Csendes | EUR | 0 | 31.12.17 | 62 500 | 0 |
| Krátkodobé finančné výpomoci – prepojené osoby | | | | 731 715 | 591 702 |

6. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Spoločnosť účtuje v zdaňovacom období 2017 o výnosoch budúcich období z titulu dotácie zo štátneho rozpočtu na Rekonštrukciu budovy USM.

Projekt na Rekonštrukciu budovy USM bol kalkulovaný na sumu 1 089 559,- EUR. Spoločnosti bola poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu vo výške 50% z kalkulovaných nákladov t.j. suma 544 778,- EUR. Výnosy budúcich období sa budú postupne rozpúšťať prostredníctvom odpisov k DHM – Rekonštrukcia USM vo výške 50% z ročného odpisu k majetku v prospech účtu 648. A - Ostatné výnosy – rozpustenie dotácie zo ŠR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Informácie o tržbách**

| Oblasť odbytu | Predaj výrobkov | | Predaj služieb | | Predaj tovaru | |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| SR | 230 095 | 185 450 | 260 707 | 223 701 | 642 426 | 788 825 |
| Spolu | 230 095 | 185 450 | 260 707 | 223 701 | 642 426 | 788 825 |

| Oblasť odbytu | Spolu | |
|---------------|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| SR | 230 095 | 185 450 |
| Spolu | 230 095 | 185 450 |

Spoločnosť vyrába prepravné prípravky z dreva na expedíciu, interiérové zariadenia rôzneho druhu, nábytkové zostavy na mieru, na základe zmluvy alebo objednávky. Spoločnosť predáva služby charakteru - prenájom nebytových priestorov, služby rôzneho druhu na lodných objektoch, napr. lepenie PVC, izolácie stien lodných objektov, zväračské práce, interiérové zariadenia z dreva.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť účtovala v priebehu účtovného obdobia o zmene stavu vlastnej výroby nasledovne:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby: | 0 | 0 |
| Výrobky | 0 | 0 |
| Zvieratá | 0 | 0 |
| Tovar | 13 954 | 21 290 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

| | | |
|---|-------|---|
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob: | 2 013 | 0 |
|---|-------|---|

3. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a/ zákona o účtovníctve):

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 230 095 | 185 450 |
| Tržby z predaja služieb | 240 732 | 205 777 |
| Tržby za prenájom nehnuteľnosti | 19 975 | 17 924 |
| Tržby za tovar | 642 426 | 788 825 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku | 14 371 | 6 556 |
| Ostatné prevádzkové výnosy , výnosy zo zákazky | 741 534 | 946 684 |
| Čistý obrat celkom | 1 889 133 | 2 151 216 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 53 339 | 48 623 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 53 339 | 48 623 |
| Nákup licencií, programov, aktualizácia programov | | 234 |
| Poštovné, telekomunikačné služby a bankové poplatky | 2 502 | 2 634 |
| Nájomné | 532 | 522 |
| Informačný systém | 234 | |
| Náklady na inzerciu, reklamu, | | |
| Opravy a udržiavanie (budovy, techniky) | 7 062 | 3 964 |
| Cestovné, náklady na reprezentáciu | 368 | 526 |
| Právne a ekonomické poradenstvo | 3 190 | |
| Ostatné služby na zákazky | 16 105 | 11 351 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Odvoz a uloženie komunálneho odpadu | 1 024 | 1 103 |
| Bezpečnostno-požiarna služby, BOZP, vstup vozidiel do areálu | 12 691 | 946 |
| Prepravné a manipulačné náklady | 430 | 922 |
| Certifikáty, prenájom domény a webhostingu, energetický audit | 80 | 70 |
| <i>Ostrenie nástrojov</i> | 961 | 1 022 |
| <i>Ostatné služby ostatné</i> | 8 160 | 25 329 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 721 415 | 941 101 |
| Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam | 0 | 2 750 |
| <i>Iné</i> | | |
| Finančné náklady, z toho: | 10 419 | 12 660 |
| Kurzové straty | 0 | 44 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 10 419 | 12 616 |
| Nákladové úroky | 7 166 | 8 549 |
| Bankové poplatky | 3 253 | 4 067 |
| Mimoriadne náklady: | 0 | 0 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani 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: | 51 783 | 10 874 | x | -23 798 | -5 236 | x |
| teoretická daň | x | 0 | 21 | x | 0 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 8 173 | 1 716 | | 7 689 | 1 692 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -49 215 | -10 335 | | -56 313 | -12 389 | |
| Umorenie daňovej straty | -10 741 | -2 255 | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | | 0 | 0 | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

| | | | | | | |
|------------------------|---|-------|--|---|-------|--|
| Zrazená daň z úrokov | x | 0 | | x | 0 | |
| Daňová licencia | x | 2 880 | | x | 2 880 | |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | | x | 1 847 | |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | | x | 4 727 | |

Spoločnosť v roku 2017 vykázala základ dane vo výške 10 741,81 Eur. Spoločnosť si uplatnila umorenie časti 4/4 straty z roku 2014. V zmysle platných predpisov – platiteľ DPH, ročný obrat za zdaňovacie obdobie presiahol 500 000 EUR Spoločnosť je povinná zaplatiť daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (60,24m²) v nájme od tretej osoby. V prenajatých priestoroch má Spoločnosť sídlo spolu s dvoma spoločnosťami, ktorým refaktúruje nájomné vo výške 1/3 skutočných nákladov. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú, t.j. 5 rokov. Výpovedná lehota je trojmesačná a začína plynúť prvého dňa kalendárneho mesiaca nasledujúceho po jej doručení druhej zmluvnej strane.

2. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť v roku 2017 odpísala starú pohľadávku voči spoločnosti Pontón SK s.r.o., v menovitej hodnote 13 000 EUR.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma nehnuteľnosti vo svojom vlastníctve /rodinný dom s garážou/, resp. jej časti /nebytové priestory v budove USM/ na základe nájomných zmlúv uzatvorených na dobu neurčitú.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť nie si je vedomá ďalších záväzkov, okrem tých, ktoré sa sledujú v bežnom účtovníctve a uvádzajú sa v súvahe.

2. Iné podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

Členom štatutárnych orgánov t.j. konateľom boli počas účtovného obdobia vyplatené mzdy na základe

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

pracovných pomerov.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|---|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | | | | | | |
| | | | | | | |

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2017: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by neboli vykonané na základe obvyklých obchodných podmienok.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

| Realizované obchody | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|---------------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D |
| Realizované nákupy , prijaté fin. výpomoci | 599 572 | 1 115 864 |
| Realizované výnosy – služby | 15 913 | 1 612 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Stav pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu účtovného obdobia.

| Pohľadávky / záväzky | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Záväzky z obchodného styku, prijaté fin. výpomoci | 596 863 | 1 118 127 |
| Spolu pasíva | 596 863 | 1 118 127 |
| Pohľadávky - služby, zásoby | 465 | 0 |
| Spolu aktíva | 465 | 0 |

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

Po 31.12.2017 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

1. Informácie o zmenách vlastného imania

| 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 | 13 280 | | | | 13 280 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Oceňovací rozdiel z precenenia majetku | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1 328 | | | | 1 328 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 602 247 | | | -28 525 | 573 722 |
| Neuhradená strata | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

| | | | | |
|---|----------------|---------------|----------|----------------|
| minulých rokov | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -28 525 | 48 903 | 28 525 | 48 903 |
| Vlastné imanie | 588 330 | 48 903 | 0 | 637 233 |

| 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 | 13 280 | | | | 13 208 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1 328 | | | | 1 328 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 677 019 | | | -74 772 | 602 247 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -74 772 | -28 525 | | 74 772 | -28 525 |
| Vlastné imanie | 616 855 | -28 525 | | 0 | 588 330 |

2. Účtovná strata za rok 2016 bola rozdelená nasledovne:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | -28 525 |
| Úhrada účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých období | 28 525 |

FAGUS, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 2 | 4 | 5 | 3 | 7 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 8 | 5 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | |
|--------------|---------------|
| Spolu | 28 525 |
|--------------|---------------|

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bola strata vykázaná za účtovné obdobie roka 2016 zúčtovaná so zostatkom z nerozdeleného zisku vo výške 602 247,28 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí.