

POZNÁMKY

k 31.12. 2017

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky**

Broos Industrial Floors / Priemyselné podlahy, s.r.o.
Belinského 9
851 01 Bratislava

Dátum založenia : 8. 2. 1999
Dátum zápisu : 12. 2. 1999
IČO : 357 60 401

Hlavné činnosti spoločnosti

- kúpa stavebného materiálu za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- kúpa stavebného materiálu za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- stavitel' (vykonávanie jednoduchých stavieb) a poddodávok pre stavby,
- vykonávanie priemyselných podláh,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti stavebníctva

Spoločnosť sa v roku 2017 zaoberala iba vykonávaním montáže priemyselných podláh.

1. Informácie k časti A. o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k časti A. o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka predkladá podľa Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov riadnu účtovnú závierku k 31.12.2017 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie, zostavená k 31.12. 2016, bola schválená dňa 20.06. 2017 jediným spoločníkom.

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Spoločnosť spĺňa predpoklad, že bude naďalej nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade s platným zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v mene EURO.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa na zreteľ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
5. V účtovnom období roku 2017 spoločnosť nezmenila oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu účtovné zásady a metódy a riadila sa platným zákonom o účtovníctve a platnými postupmi účtovania pre podnikateľov.

6. Spôsob ocenenia a vykazovania jednotlivých položiek súvahy

- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný oceňujeme obstarávacou cenou, ktorej zloženie je nasledovné :
 - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
- pohľadávky a záväzky oceňujeme ich menovitou hodnotou
- krátkodobý finančný majetok oceňujeme v menovitej hodnote
- rezervy oceňujeme v očakávanej výške záväzku
- časové rozlíšenie aktív oceňujeme menovitou hodnotou, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(iné zložky majetku a záväzkov sa v súvahe nevyskytujú)

7. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

- a) Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nemá.
- b) Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku zostavila účtovná jednotka interným predpisom, pričom vychádza zo základu odpisovania podľa daňových odpisov uvedených v zákone o daniach z príjmov. Účtovná jednotka zvolila rovnomerné odpisovanie hmotného majetku. Účtovné a daňové odpisy sú teda rovnaké.

Hmotný majetok s obstarávacou cenou do 1.700,- EUR a nehmotný majetok s obstarávacou cenou do 2.400,- EUR sa účtuje ako drobný hmotný a nehmotný majetok do spotreby materiálu na účte 501, resp. 518, t.j. účtovná jednotka ho neodpisuje.

8. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

- pohľadávky a záväzky prepočítavame referenčným kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu

- peňažné prostriedky na bankových účtoch v cudzej mene prepočítavame referenčným kurzom Národnej banky Slovenska ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia bankovej operácie (dátum na bankovom výpise)
- peňažné prostriedky v hotovosti - nákup a predaj cudzej meny (vo valutovej pokladni) prepočítavame kurzom, za ktoré boli tieto prostriedky nakúpené alebo predané (komerčný kurz).

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky (31.12.2017) účtovná jednotka prepočítala pohľadávky, záväzky a peňažné prostriedky v cudzej mene kurzom NBS k 31.12.2017.

Spoločnosť sa rozhodla, na základe §17 ods.17 a §52 ods. 39 zákona 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov, že tieto nerealizované kurzové rozdiely sú súčasťou základu dane v zdaňovacom období roku 2017. Spoločnosť nemala k 31.12.2017 žiadne pohľadávky, záväzky ani finančný majetok v cudzej mene, t.j. nevznikli z prepočtu žiadne kurzové rozdiely.

- 9. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky** - tieto položky súvahy so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sa vykazujú ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé. Tá časť položky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov, ktorá je splatná do 12 mesiacov, je vykázaná ako krátkodobá.
- 10. Spoločnosť v zdaňovacom období roku 2017 neúčtovala o žiadnych opravách významných alebo nevýznamných chýb minulých účtovných období.**

C. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Informácie k časti C. o dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

2. Informácie k časti C. 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 pred-davky na DHM	Spolu
A	B	c	d	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

V účtovnom období 2017 spoločnosť neobstarala ani nevyradila žiaden dlhodobý majetok. Majetok, ktorý je v evidencii, spoločnosť naďalej využíva.

Tabuľka č. 2

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			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			30.353						30.353
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			30.353						30.353

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				0					0
Stav na konci účtovného obdobia				0					0

V účtovnom období 2016 spoločnosť neobstarala ani nevyradila žiaden dlhodobý majetok. Majetok, ktorý je v evidencii, spoločnosť naďalej využíva.

3. Informácie k časti C. o dlhodobom hmotnom majetku

Spôsob a výška poistenia investičného majetku:

Účtovná jednotka mala aj v roku 2017 havarijne poistený osobný automobil v poisťovni Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.

Vozidlo Škoda Octavia Combi - poistná suma pre haváriu, živel, odcudzenie je 38.851 EUR. Poistná zmluva je dojednaná na dobu neurčitú.

Iný majetok spoločnosť poistený nemá.

4. Informácie k časti C. o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť nemá vytvorenú žiadnu opravnú položku k pohľadávkam z dôvodu neopodstatnenosti jej vytvorenia. U žiadnej z pohľadávok spoločnosti nenastalo zníženie jej hodnoty.

5. Informácie k časti C. o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	398	0	398
Pohľadávky vrámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	398	0	398

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	49.015	0	49.015
Pohľadávky vrámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	49.015	0	49.015

Dlhodobé pohľadávky tvorí dlhodobý preddavok na roaming u mobilného operátora, kde nie je stanovená doba splatnosti. Preddavok bude vrátený pri zrušení používania služieb mobilného operátora.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku tvoria 3 neuhradené odberateľské faktúry (do lehoty splatnosti).

6. Informácie k časti C. o finančných účtoch
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze - pokladnica, ceniny	165	103
Bežné bankové účty	338	10.829
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	503	10.932

Hotovosť v pokladnici (v sume 165 EUR) je udržiavaná na nízkej hodnote z dôvodu predchádzania rizík straty, či odcudzenia. Ceniny spoločnosť nemá.

Bankovým účtom môže spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nemá možnosť ísť do debetného zostatku.

Informácie k časti C. o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1.676	1.569
Havarijné poistenie vozidla na obdobie 1-10/2018	1.089	1.089
Povinné zmluvné poistenie vozidla na 1-10/2018	282	295
Poistenie zodpovedn.organiz.za škodu voči 3. osobám - na obdobie 1-6/2018	131	131
Upgrade účtovného systému na rok 2018	174	
Poplatok za P.O.BOX 1-12/2017		54
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Položky Nákladov budúcich období budú rozpustené do nákladov v r.2018, t.j. v roku s ktorým časovo súvisia.

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

1. Informácie k časti D. o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2.598
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	2.598
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2.598

HV z minulého účtovného obdobia (r. 2016) vo výške 2.598 EUR bol v bežnom roku rozdelený rozhodnutím spoločníka na valnom zhromaždení nasledovne:

- HV z minulého účtovného obdobia (r.2016) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 20.06.2017, ako nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 2.598 EUR.

HV bežného účtovného obdobia 2017 (3.139 EUR) – rozdelenie ešte nie je známe.

a) Základné imanie = 16.596,96 EUR – splatené ZI spoločníkom (100% podiel má od 13.4.2005 spoločnosť FLOOR SERVICE HOLDING B.V., Holandsko)

b) Popis a výška zmien Vlastného imania podľa súvahových položiek v celých EUR:

	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017	Rozdiel
• Základné imanie	16.597	16.597	0
• Zákonný rezervný fond	1.660	1.660	0
• Nerozdelený zisk min.rokov	5.359	7.957	2.598
• HV bežného obdobia	2.598	3.139	541

2. Informácie k časti D. o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	830	940	830		940
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - zákonná	0	110	0		110
Rezerva na zostavenie daň.priznania	665	665	665		665
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	165	165	165		165

K 31.12.2017 boli vytvorené krátkodobé rezervy na účte 323.0000 v hodnote 940 EUR
Rezervy sú vytvorené na budúce výdavky, ktoré nemajú presné časové alebo hodnotové vymedzenie:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné 2017110 EUR
- zostavenie daňového priznania za rok 2017..... 665 EUR
- zostavenie účtovnej závierky za rok 2017..... 165 EUR

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období (r. 2018), keď dôjde k zostaveniu účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2017 a zamestnanci si dočerpajú dovolenku, prenesenú z roku 2017.

V účtovnom období r. 2017 boli použité rezervy z účtovného obdobia roku 2016, a to rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2016.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	830	830	830		830
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - zákonná	0	0	0		0
Rezerva na zostavenie daň.priznania	665	665	665		665
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	165	165	165		165

K 31.12.2016 boli vytvorené krátkodobé rezervy na účte 323.0000 v hodnote 830 EUR
Rezervy sú vytvorené na budúce výdavky, ktoré nemajú presné časové alebo hodnotové vymedzenie:

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné 2016 0 EUR
- zostavenie daňového priznania za rok 2016..... 665 EUR
- zostavenie účtovnej závierky za rok 2016 165 EUR

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období (r. 2017), keď dôjde k zostaveniu účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2016.

V účtovnom období r. 2016 boli použité rezervy z účtovného obdobia roku 2015, a to rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania za rok 2015.

3. Informácie k časti D. o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	101
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20.489	11.624
Krátkodobé záväzky spolu	20.489	11.725
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	810	338
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	810	338

Vecná štruktúra krátkodobých záväzkov :	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a) záväzky <u>do lehoty</u> splatnosti v celých EUR:		
321 - Dodávatelia	0	0
326 - Nevyfakturované dodávky	154	55
331 – Záväzky voči zamestnancom – mzdy	7.298	3.477
333 – Záväzky voči zamestnancom – diéty	5.694	0
333 - Záväzky voči zamestnancom - výdavky na služobnej ceste	524	178
336 – Záv. zo sociálneho poistenia	4.362	5.288
379 – Iné záväzky	397	98
341 – Daň z príjmov PO	990	1.026
342 – Preddavková daň z miezd	1.038	1.439
345 – Daň z motorových vozidiel	212	188
343 – Daň z pridanej hodnoty	-180	-125
záväzky <u>po lehote</u> splatnosti v celých EUR:		
321 - Dodávatelia	0	0
331 – Záväzky voči zamestnancom – mzdy	0	0
333 – Záväzky voči zamestnancom – diéty	0	0
336 – Záv. zo sociálneho poistenia	0	0
379 – Iné záväzky (poistenie zamestnancov na zahranič. služobných cestách)	0	101
342 – Preddavková daň z miezd	0	0
Vecná štruktúra dlhodobých záväzkov :	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
b) záväzky <u>do lehoty</u> splatnosti v celých EUR:		
472 – Záväzky zo sociálneho fondu	810	338

4. Informácie k časti D. o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	338	1.435
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	472	403
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	472	403
Čerpanie sociálneho fondu	0	1.500
Konečný zostatok sociálneho fondu	810	338

Spoločnosť tvorí Sociálny fond sumou 0,6% z hrubých miezd.

Čerpanie SF:	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
čerpanie SF celkom	0	1.500
z toho: príspevok na stravné lístky	0	0
príspevok na dopravu	0	0
darčkové poukážky	0	1.500

E. Informácie o výnosoch

1. Informácie k časti E. o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Montáž priemyselných podláh		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	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
Rusko	227.500	200.500				
Spolu	227.500	200.500				

Tržby roku 2017 (227.500 EUR) v porovnaní s rokom 2016 (200.500 EUR) vzrástli o 13,5%.

Spoločnosť vykonávala v r. 2017 ako aj v r.2016 práce na montáži priemyselných podláh na projektoch v Rusku.

2. Informácie k časti E. o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
648 – ostatné výnosy z hospod. činnosti	0	0
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky výnosov z finančnej činnosti, z toho:</i>		
662 – Výnosové úroky	0	0

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosť v roku 2017 a 2016 nemala.

Výnosové úroky tvoria úroky z prostriedkov na bežných bankových účtoch (0,00 EUR v roku 2017 a 0,20 EUR v roku 2016)

Kurzové zisky spoločnosti v roku 2017 nevznikli, počas roku 2017 spoločnosť neúčtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene a ani k 31.12.2017 spoločnosť nemala majetok a záväzky v cudzej mene.

3. Informácie k časti E. o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov		
Tržby z predaja služieb	227.500	200.500
Tržby z predaja tovaru		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	227.500	200.500

F. Informácie o nákladoch

1. Informácie k časti F. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	70.229	59.273
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
lné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- oprava automobilov	290	1.962
- cestovné –diéty	67.067	53.785
- cestovné – cestovné lístky, taxi	1.354	2.085
- cestovné – ubytovanie	0	0
- reprezentačné náklady	0	29
- nájom kanc.priestorov a služby s nájomom súvisiace	0	0
- telekomunikačné náklady	1.155	952
- softwarové služby	174	174
- poštovné poplatky	182	261
- ostatné služby	0	13
- parkovné	0	8
- mytie auta	7	0
- notárske poplatky a právne služby	0	4
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
- spotreba materiálu	906	1.153
- spotreba energie	0	0
- mzdové náklady	106.611	93.088
- náklady na zákonné sociálne poistenie	37.605	35.626
- zákonné sociálne náklady	472	506
- dane a poplatky	824	1.336
- pokuty a penále – zmluvné a ostatné	240	927
- ostatné prevádzkové náklady – poistenie	6.154	4.598
- odpisy dlhodobého majetku	0	0
- opravné položky k pohľadávkam	0	0
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	329	369
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky nákladov na finančnú činnosť, z toho:</i>		
- bankové poplatky	329	369
- manká a škody na finančnom majetku	0	0

Pokles nákladov porovnaní s predchádzajúcim rokom nastal v kategórii **Spotrebovaného materiálu a energií** o 247 EUR najmä z dôvodu úspory v nákupe kancelárskych potrieb a drobného hmotného majetku, účtovaného do nákladov .

V kategórii **Opravy a údržba** nastal oproti roku 2016 výrazný pokles nákladov o 1.672 EUR, nakoľko v r.2016 sa uskutočnil rozsiahlejší servis vozidla (nešlo o poistnú udalosť), ktorý v r.2017 nebol. Položku Opravy a údržba tvoria iba náklady na opravu motorového vozidla.

V kategórii **Cestovné** vzrástli náklady oproti roku 2016 o 12.551 EUR (22,5%), a to najmä v položke diét.

- významnou položkou v cestovnom sú diéty (67.067 EUR), ktoré sa oproti roku 2016 (53.785 EUR) zvýšili o 24,7% (zvýšil sa počet pracovných ciest, ktoré absolvovali zamestnanci prácou v roku 2017 na stavbách v zahraničí, s čím súvisí aj nárast mzdových nákladov a nárast tržieb.)

V **Ostatných službách** nastal mierny nárast nákladov (1.518 EUR v r.2017, 1.412 EUR v r.2016) oproti r.2016 o 106 EUR (7,5%). Významné položky nákladov:

- Poštovné náklady sa znížili oproti roku 2016 o 30,3% (182 EUR v r.2017, 261 EUR v r. 2016) -kuriér
- Náklady na telekomunikácie vzrástli oproti roku 2016 o 203 EUR (21,3%) (1.155 EUR v r.2017, 952 EUR v r.2016).
- Náklady na účtovný software sa nezmenili oproti roku 2016 (174 EUR v r.2017, 174 EUR v r.2016).

Mzdové náklady a náklady na sociálne poistenie vzrástli oproti roku 2016 o 12,0%. V roku 2017 sa oproti roku 2016 zvýšil počet prác na projektoch pri nezmenenom počte zamestnancov (odraz aj na náraste tržieb).

Nákladovú kategóriu Dane a poplatky tvorili v r. 2017 najmä poplatky za víza a zdravotné prehliadky k vízám (347 EUR), poplatky za RTVS (223 EUR), daň z motor. vozidiel (212 EUR) a diaľničné poplatky (42 EUR). Nastal pokles oproti roku 2016 najmä v poplatkoch za víza a zdravotné prehliadky k vízám.

Sociálne náklady – v roku 2017 sú tvorené tvorbou Sociálneho fondu (472 EUR.) V roku 2016 boli tvorené tvorbou Sociálneho fondu (403 EUR) a náhradou za PN zamestnanca (103 EUR). V roku 2017 boli náklady na tvorbu sociálneho fondu vyššie o 69 EUR z dôvodu vyšších mzdových nákladov.

Dlhodobý majetok - stroje, prístroje a zariadenia boli v roku 2006 doodpisované, vozidlo bolo v roku 2010 doodpisované, neobstaral sa žiaden nový dlhodobý majetok, teda v roku 2017 aj v roku 2016 nevznikli žiadne odpisy.

Ostatné náklady na hospodársku činnosť tvoria

- pokuty a penále vymierané Správcom dane za omeškané podania dokumentov (240 EUR). V roku 2016 išlo o pokuty vymierané Správcom dane a Sociálnou poisťovňou (927 EUR).
- poistenie tvorí havarijné a zákonné poistenie vozidla (1.676 EUR), poistenie zamestnancov na zahraničných pracovných cestách (4.221 EUR) a poistenie zodpovednosti za škody (257 EUR). Náklady na poistenie sa oproti roku 2016 zvýšili iba v poistení zamestnanov na zahraničných pracovných cestách o 1.560 EUR, z dôvodu zvýšenia počtu zahraničných pracovných ciest v roku 2017 na stavbách v zahraničí .

Finančné náklady v roku 2017 tvorili iba bankové poplatky bežného účtu vedeného v EUR, v sume 329 EUR. V roku 2016 boli bankové poplatky mierne vyššie (369 EUR).

G. Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť neúčtovala v roku 2017 ani v predchádzajúcich rokoch o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku. Spoločnosti nevyplýva zákonná povinnosť účtovať odloženú daň a spoločnosť nemá ani dôvody o nej účtovať – nemá dočasné rozdiely, umorovanie straty.

1. Informácie k časti 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:	4.129	X	x	3.624	X	x
teoretická daň	x	867	21	x	797	22
Daňovo neuznané náklady	1.416	297	21	1.870	411	22
Výnosy nepodliehajúce dani	830	174	21	830	182	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	4.715	990	21	4.664	1.026	22
Daňová licencia		960			960	
Rozdiel medzi daňou a licenciou na zápočet v budúcich obdobiach		0			0	
Rozdiel medzi licenciou a daňou z predchádzajúcich období na zápočet zdaňovacím obdobím		0			0	
Splatná daň z príjmov	X	990		X	1.026	
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	990		X	1.026	

Daňovo neuznané náklady v roku 2017 tvorili náklady na PHM (109 EUR), ostatné pokuty a penále (240 EUR), nadlimitná spotreba (237 EUR) a tvorba daňovo neuznaných rezerv (830 EUR).

Výnosy nepodliehajúce dani tvorili v roku 2017 použitie daňovo neuznaných rezerv z r.2016 (830 EUR).

H. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

1. Informácie k časti H. 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 -brutto	23.717					
	22.464					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Štatutárny orgán – konateľ: Michal Karafa, vo funkcii je od 23.12.2005

Konateľ je zároveň zamestnaný v spoločnosti na základe pracovnej zmluvy a vykonáva vedúcu riadiacu funkciu ako aj prácu manuálnu, za ktorú má rovnaké mzdové podmienky ako ostatní zamestnanci vykonávajúci rovnakú manuálnu prácu.

Okrem príjmu z pracovnoprávneho pomeru poberal cestovné – diéty a vreckové k diétam pri zahraničnej pracovnej ceste podľa zákona za rovnakých podmienok, ako ostatní zamestnanci.

Iné príjmy ani výhody nepoberal, taktiež ani odmeny za výkon funkcie štatutára.

I. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie k časti I. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba – prepojená účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	d
Floor Service Russia Ltd. – Rusko	03	227.500	200.500

ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH:

1) Floor Service Russia Ltd. – Rusko (prepojená účtovná jednotka)

14, Planernaya, Himki

Moscow region

Rusko

Chamber of Commerce nr. 1027718013938

V.A.T. nr. 7718227096

Druh transakcií: spoločnosť fakturovala tržby za montáže priemyselných podláh na základe zmlúv na stavebných projektoch v Rusku.

Veľkosť transakcií: tržby 227.500 EUR v r. 2017 , 200.500 EUR v r. 2016

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	d
Floor Service Holding B.V., Holandsko – materská účtovná jednotka	-	0	0

Floor Service Holding B.V.,
sídlo Ginnekenweg 130,
NC Breda 4818JK, Holandsko

zastúpená konateľom p. René Cornelis Marinus Broos, Ginnekenweg 130, NC Breda 4818JK, Holandsko,

J. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Žiadne významné skutočnosti ani udalosti nenastali, ani nie je známe, že by v budúcnosti mali nastať.

K. Prehľad zmien vlastného imania

1. Informácie k časti K. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
A	B	C	D	E	F
Základné imanie	16.597				16.597
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.660				1.660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5.359			2.598	7.957
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.598	3.139		- 2.598	3.139
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Spoločnosť nemenila Základné imanie ani výšku Zákonného rezervného fondu, ktorý už dosiahol 10% Základného imania.

Výsledok hospodárenia z minulého účtovného obdobia (r.2016) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 20.06.2017, ako nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 2.598 EUR.

HV bežného účtovného obdobia 2017 (3.139 EUR) – rozdelenie ešte nie je známe.

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	16.597				16.597
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.660				1.660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.721			3.638	5.359
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3.638	2.598		- 3.638	2.598
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Spoločnosť nemenila Základné imanie ani výšku Zákonného rezervného fondu, ktorý už dosiahol 10% Základného imania.

Výsledok hospodárenia z minulého účtovného obdobia (r.2015) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia spoločníka zo dňa 24.06.2016, ako nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 3.638 EUR.

HV bežného účtovného obdobia 2016 (2.598 EUR) – rozdelenie ešte nie je známe.