

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: Kitai Group s.r.o.

Sídlo: Račianska ČSA 337/33, 01841 Dubnica and Váhom

Dátum vzniku: 16.07.2010

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Nie je náplň pre účtovanie

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia: nie je

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 30.06.2017

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

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
Milan Troška Ing.	5000	100	100	
Spolu	5000	100	100	

C. Informácie o konsolidovanom celku

- nie je náplň pre účtovanie

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: nie

c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený: Obstarávacia cena
2. Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený: Vlastné náklady
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom): Reprodukčná obstarávacia cena
4. Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený: Obstarávacia cena
5. Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený: Vlastné náklady
6. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom): Reprodukčná obstarávacia cena
7. Dlhodobý finančný majetok: Obstarávacia cena
8. Zásoby obstarané kúpou: Obstarávacia cena
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: Vlastné náklady
10. Zásoby obstarané inak (darom): Reprodukčná obstarávacia cena
11. ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: Menovitá hodnota
- 12.1. Vlastné pohľadávky: Menovitá hodnota
- 12.2. Kúpené pohľadávky: Obstarávacia cena
13. Krátkodobý finančný majetok: Obstarávacia cena
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: Menovitá hodnota
15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: Menovitá hodnota
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: Menovitá hodnota
17. Deriváty: Menovitá hodnota
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: Menovitá hodnota
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: Obstarávacia cena
20. Majetok obstaraný v privatizácii: Bez náplne
21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: Menovitá

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

- nemá náplň pre túto položku

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: neboli poskytnuté

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Nie je náplň pre účtovanie

. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		139308	12201				0		151509
Prírastky							12869		
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		139308	12201				12869		164379
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2613	12201						14052
Prírastky		3483							
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		6096	12201						18297
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		136695	0						136695
Stav na konci účtovného obdobia		133212	0						133212

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných 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		0	15901						15901
Prírastky		139308					139308		
Úbytky			3700				139308		
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		139308	12201						151509
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	14669						14052
Prírastky		2613	1232						
Úbytky			3700						
Stav na konci účtovného obdobia		2613	12201						1592
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1232						1232
Stav na konci účtovného obdobia		136695	0						136695

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

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

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Nie je náplň pre účtovanie

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Nie je náplň pre účtovanie

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Nie je náplň pre účtovanie

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Nie je náplň pre účtovanie

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Nie je náplň pre účtovanie

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Nie je náplň pre účtovanie

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Nie je náplň pre účtovanie

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Nie je náplň pre účtovanie

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 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			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2400	4860	7260
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			

Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2400	4860	7260

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	4860	5171
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	4860	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Nie je náplň pre účtovanie

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3000	1275
Bankové účty termínované	6307	5100
Peniaze na ceste		
Spolu	9307	6375

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Nie je náplň pre účtovanie

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Nie je náplň pre účtovanie

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Nie je náplň pre účtovanie

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Nie je náplň pre účtovanie

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Nie je náplň pre účtovanie

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	25307
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	258307
Iné	
Spolu	25307

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách
Tabuľka č. 1

Nie je náplň pre účtovanie

Tabuľka č. 2

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2910	1418
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	2910	1418
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Nie je náplň pre účtovanie

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu
Nie je náplň pre účtovanie

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Nie je náplň pre účtovanie

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Nie je náplň pre účtovanie

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Nie je náplň pre účtovanie

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Nie je náplň pre účtovanie

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

Nie je náplň pre účtovanie

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Nie je náplň pre účtovanie

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Tržby z predaja služieb 24000

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Nie je náplň pre účtovanie

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Nie je náplň pre účtovanie

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Drobný hmotný majetok 5512

Réžia + kancelária 2149

PHM 5796

Energie 2525

Opravy 446

Služby 2804

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Nie je náplň pre účtovanie

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	-3671	0	21	-24347	x	x
teoretická daň	X			0		
Daňovo neuznané náklady	7524	1178	21	22749	1178	
Výnosy nepodliehajúce dani	0			0		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	3853					
Splatná daň z príjmov	960			960		
Odložená daň z príjmov	0					
Celková daň z príjmov	960			960		

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Nie je náplň pre účtovanie

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Nie je náplň pre účtovanie

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Nie je náplň pre účtovanie

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

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Nie je náplň pre účtovanie

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Nie je náplň pre účtovanie

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

Nie je náplň pre účtovanie

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	5000				50000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	324				324
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6081				6081
Neuhradená strata minulých rokov	540	25307			25847
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3671		-25307		-3671
Vyplatené dividendy					
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	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	311	13			324
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5833	248			6081
Neuhradená strata minulých rokov	540				540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	261	-25307	261		-25307
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

48. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Nie je náplň pre účtovanie

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Nie je náplň pre účtovanie