

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

Obchodné meno:	MARBOX s.r.o.
Sídlo:	Golianova 25, 040 18 Košice
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	03.03.2007
Hlavný predmet podnikania:	výroba poštových schránok, inštalácia elektrických rozvodov, montáž slaboprúdových rozvodov
Štaturárny orgán:	Ing. Milan Martinásek st., Ing. Milan Martinásek ml.

Čl. I - (3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená 3. 8. 2017.

Čl. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka sa zostavuje k 30. 11. 2017, t.j. ku koncu hospodárskeho roka

Čl. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	4
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

ČI.II - (2) Informácia o aplikácií účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

'Podnik oceňoval hmotný investičný majetok obstarávacou cenou.

Pri obstaraní zásob postupoval B spôsobom a oceňoval ich obstarávacou cenou.

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

Hmotný majetok je odpisovaný rovnomerne.

Náklady:

185 178,10 materiál - z toho 1 536,81 neodpočítateľný

4 278,41 energie

3 133,98 opravy a udržiavanie -450,78 neodpočítateľné

3 141,98 cestovné - z toho 39,0 neodpočítateľné

1 398,42 náklady na reprezentáciu

187 239,82 služby - z toho 161,65 neodpočítateľné -

63 656,15 mzdové náklady, zákonné sociálne náklady a zákonné sociálne zabezpečenie

21 941,00 odpisy - 2 820,0 neodpočítateľné

4 792,11 ostatné náklady - 294,10 neodpočítateľné

Výnosy:

282 789,98 tržby z predaja služieb

278 138,67 tržby za tovar

3 400,00 tržby z predaja HIM

53,14 ostatné

Aktíva:

173 165,00 dlhodobý hmotný majetok

43 906,00 zásoby

95 968,00 pohľadávky

119355,00 finančný majetok

Pasíva:

243 862,00 nerozdelený zisk

6 639,00 základné imanie

1 400,00 zákonný rezervný fond

110 095,00 záväzky

4 462,00 rezervy

Tabuľka 4: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	156802	96898	0	0	0	0	0	253700
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	12676	0	0	0	0	0	12676
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	156802	84222	0	0	0	0	0	241024
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13069	45524	0	0	0	0	0	58593
Prírastky	0	7841	14100	0	0	0	0	0	21941
Úbytky	0	0	12676	0	0	0	0	0	12676
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20910	46948	0	0	0	0	0	67858
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	143733	51374	0	0	0	0	0	195107
Stav na konci účtovného obdobia	0	135892	37274	0	0	0	0	0	173166

Tabuľka 5: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	156802	40508	0	0	0	0	0	197310
Prírastky	0	0	56390	0	0	0	0	0	56390
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	156802	96898	0	0	0	0	0	253700
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5228	40508	0	0	0	0	0	45736
Prírastky	0	7841	5016	0	0	0	0	0	12857
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13069	45524	0	0	0	0	0	58593
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	151574	0	0	0	0	0	0	151574
Stav na konci účtovného obdobia	0	143733	51374	0	0	0	0	0	195107

Čl.III - p) najvýznamnejších položkách pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania,

Tabuľka 18: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. p) o vývoji OP 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	40663	0	0	0	40663
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	40663	0	0	0	40663

Tabuľka 24: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	110049
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do socialného fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	110049
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	110049

Čl.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1586	1222
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	438	364
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	438	364
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	2024	1586

Čl.III - (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,
- sume odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach,
- sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,
- vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- zmene sadzby dane z príjmov.

Tabuľka 33: Informácia k Čl. III odst. 5 písm a) až 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:	90122	x	x	140820	x	x
Teoretická daň	x	0	0	x	0	0
Daňovo neuznané náklady	9812	0	0	11534	0	0
Výnosy nepodliehajúce dani	6013	0	0	0	0	0
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	22
Iné	0	0	0	-953	0	0
Spolu	93921	0	0	139867	0	0
Splatná daň z príjmov	x	19724	0	x	30771	0
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	30771	0

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o
a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky.

Tabuľka 37: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tržby z predaja tovaru	278139	279262
tržby z predaja služieb	282790	267537
tržby z predaja HIM	3400	0
zmena stavu vnútropodnik.zásob	-373	-279
ostatné	925	0
spolu	564881	546520

Čl. IV - (1) - e) celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

Tabuľka 41: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	45328	3716
Ostatné osobné nákl. na záv.činn.	0	15075
Sociálne poistné	15049	12165
Zdravotné poistné	5976	4816
Iné	303	0

Čl. IV - (1) - f) opise a sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

Tabuľka 42: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. f) o sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
úroky	2	3
ostatné	3496	4
	0	0
	0	0
	0	0

Tabuľka 43: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Typ služieb	Suma na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
montáž skriniek	67651	67116
lakovanie, vypaľovanie	44889	28225
nájom	4860	14508
ostatné	69840	35617

Čl. IV - (1) - h) opise a sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

Tabuľka 44: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. h) o sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady	Suma ostatných nákladov z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
materiál, energie, plyn. voda	189457	180908
odpisy	21941	12857
osobné náklady	63656	52192
ostatné	1296	1247

Čl. IV - (4) V poznámkach sa uvádza členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k čl. IV odst. 4 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	278139	279262
Tržby z predaja služieb	282790	267537
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	3400	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	552	-279
Čistý obrat celkom	564881	546520