

POZNÁMKY k účtovnej závierke mikro účtovnej jednotky k 31.12.2017**Článok I**

Všeobecné údaje:

(1) Názov a sídlo

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky: Prvá Osinski správcovská, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Ulica a číslo: A. Sládkoviča 11

PSC 91701

Názov obce Trnava

IČO: 47800801

DIČ: 2024105721

Sro Vložka číslo: 34555/T

Okresný súd: Trnava

(2) Údaje o konsolidovanom celku

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou

Obchodné meno:

Sídlo:

Ulica

Obec

PSC

Štát

IČO:

b) Informácie o oslobodení od zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky

Názov a sídlo dcérskych účtovných jednotiek

Názov dcérskej účtovnej jednotky	Sídlo	Ostatné dôležité skutočnosti
----------------------------------	-------	------------------------------

Plynex, s.r.o.	Niklova Huť, 92601, Sered'	
----------------	----------------------------	--

Solar Energetics, s.r.o.	Niklova ulica, 92563, Dolná Streda	
--------------------------	------------------------------------	--

(3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Článok II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

(2) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Oceňovanie dlhodobého nehmotného majetku

Oceňovanie nakúpeného dlhodobého nehmotného majetku

* tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

Oceňovanie dlhodobého nehmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou

* tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

Oceňovanie dlhodobého nehmotného majetku obstaraného iným spôsobom

* tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

a) Oceňovanie dlhodobého hmotného majetku

Oceňovanie nakúpeného dlhodobého hmotného majetku

* tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

Oceňovanie dlhodobého hmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou

* tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

Oceňovanie dlhodobého hmotného majetku obstaraného iným spôsobom

* tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

a) Oceňovanie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňovala dlhodobý finančný majetok

* cenou obstarania pri nákupe a predaji

b) Oceňovanie zásob

Oceňovanie zásob obstaraných kúpou

* Zásoby obstarané kúpou účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

Oceňovanie zásob vytvorených vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka oceňovala zásoby obstarané vlastnou činnosťou vlastnými nákladmi v zložení

* priame náklady

Pri vyskladnení zásob sa používala

* metóda FIFO

c) Oceňovanie pohľadávok

* Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňovali nominálnou hodnotou

d) Oceňovanie krátkodobého finančného majetku

* Krátkodobý finančný majetok sa oceňoval nominálnou hodnotou

e) Oceňovanie záväzkov, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

* Rezervy sa oceňovali v očakávanej výške záväzkov

* Záväzky sa pri ich vzniku oceňovali nominálnou hodnotou

* Pôžičky sa oceňovali nominálnou hodnotou

* Dlhopisy sa oceňovali nominálnou hodnotou

* Úvery sa oceňovali nominálnou hodnotou

f) Oceňovanie derivátových operácií**(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku

* tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období u účtovnej jednotky nevyskytli

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Doba odpisovania

Druh dlhodobého majetku

Ročná odpisová sadzba

Metóda odpisovania

Oceniteľné práva
 Goodwill
 Ostatný dlhodobý nehmotný majetok
 Stavby
 Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí
 Základné stádo a ťažné zvieratá
 Ostatný dlhodobý hmotný majetok

(4) Významné zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv na hodnotu zložky majetku a záväzky
-----	-----	

(5) Informácie o poskytnutých dotáciách

Majetok	Spôsob ocenenia	Výška dotácie
-----	-----	

(6) Opravy významných chýb minulých účtovných období

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účt. období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov

Druh chyby	Suma vplyvu na nerozdelený zisk /neuhradenú stratu minulých období

Článok III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

(1) Informácie o položkách nákladov alebo výnosov výnimočného rozsahu alebo výskytu

Informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný charakter alebo rozsah

Dôvod vzniku	Suma

Informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný charakter alebo rozsah

Dôvod vzniku	Suma

(2) Informácie o záväzkoch

a) Informácie o celkovej sume záväzkoch so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Názov položky	Suma
Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0

b) Informácie o celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Záväzky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	18 000
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené obmedzené práva s nimi nakladať	0
0	
0	
Celková suma	18 000

Záložné právo voči dcérskej spoločnosti Plynex, s.r.o.

(3) Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií:

Informácie o počte, menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a hodnote, za ktorú sa nadobudli

Počet	Menovitá hodnota	Hodnota, za ktorú sa akcie nadobudli	% podiel na základnom imaní
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

Informácie o počte a menovitej hodnote vlastných akcií prevedených počas účtovného obdobia na inú osobu a hodnote, za ktorú sa previedli na inú osobu

Počet	Menovitá hodnota	Hodnota, za ktorú sa akcie previedli na inú osobu	% podiel na základnom imaní
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

Informácie o počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré má účtovná jednotka v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Počet	Menovitá hodnota	Hodnota, za ktorú sa akcie nadobudli	% podiel na základnom imaní
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

(4) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**a) Informácie o poskytnutých zárukách alebo inom zabezpečení pre členov orgánov**

Záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky

Výška záruky/zabezpečenia pre členov orgánov

Druh záruky / zabezpečenia	štatutárnych	dozorných	iných
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov

Pôžičky poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky

Celková suma pôžičiek k poslednému dňu účt. obd. v členení podľa orgánov

Názov položky	štatutárnych	dozorných	iných
Poskytnuté pôžičky	0	0	0
Splatené pôžičky	0	0	1128
Odpustené pôžičky	0	0	0
Odpísané pôžičky	0	0	0

c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli záruky poskytnuté**d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely**

Finančné prostriedky alebo iné plnenia použité na súkromné účely orgánmi účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú

Celková suma podľa orgánov účtovnej jednotky

Názov položky	štatutárnych	dozorných	iných
Finančné prostriedky	0	0	0
Iné plnenia	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Spolu	0	0	0

(5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

a), c) Informácie o finančných povinnostiach, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Opis	Suma
0	
0	
0	
0	
0	
SPOLU	0

b), c) Informácie o významných podmienených záväzkoch

Opis	Suma
0	
0	
0	
0	
0	
SPOLU	0

d) Informácie o významných povinnostiach podmienených záväzkoch voči dcérskej ÚJ alebo ÚJ s podstatným vplyvom

Celková suma významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účtovnej jednotke

Názov položky	Celková suma
Významné finančné povinnosti	0
Významné podmienené záväzky	0
SPOLU	0

e) Významné povinnosti povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov

Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia kúpila dve dcérske spoločnosti: Plynex, s.r.o. a Solar Energetics, s.r.o. ÚJ prevzala postúpením všetky pohľadávky spoločnosti v združení VAE Controls Group. Spoločnosť v priebehu ÚO odkúpila od dcérskej spoločnosti majetok – pozemky a stavby na Niklovej ulici Sereď.

Výkaz Cash- flow

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Prvá Osinski správcovská, s.r.o.

za obdobie: 01.01.2017 - 31.12.2017

Sídlo účtovnej jednotky

A. Sládkoviča 11

Trnava

91701

ROK	MESIAC	IČO	DIČ
2017	12	47800801	2024105721

Označ.	Názov položky	Číslo riadku	Suma
a	b	c	d
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1	4 923,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.12)	2	15 017,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	5 923,00
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	0,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	8	0,00
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	10	9 094,00
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	11	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13	0,00
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty	14	0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	15	- 246 598,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	16	- 376 600,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	17	130 002,00
A.2.2.1.	Zmena stavu záväzkov z obchodného styku prevádzkovej činnosti	18	130 002,00
A.2.2.2.	Zmena stavu daňových záväzkov a záväzkov voči soc. inštitúciám	19	- 480,00
A.2.2.3.	Ostatné krátkodobé záväzky	20	480,00
A.2.2.4.	Dlhodobé záväzky na prevádzkovú činnosť	21	0,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob	22	0,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	23	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (Z/S + A.1. + A.2.)	24	- 226 658,00
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ (+) TOTO_OBDOBÍ,>0	25	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)	26	- 9 094,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	27	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	28	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.6) (+/-)	29	- 235 752,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	30	- 960,00
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	31	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	32	0,00
A.10.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na PČ	33	0,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	34	- 236 712,00
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	35	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	36	- 1 336 944,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov	37	0,00
B.4.	Príjmy z predaja DNM	38	0,00
B.5.	Príjmy z predaja DHM	39	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	40	0,00
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	41	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	42	- 1 336 944,00

Označ.	Názov položky	Číslo riadku	Suma
a	b	c	d
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)	43	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	44	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania	45	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	46	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	47	0,00
C.1.6.	Výdavky súvisiace so snížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	48	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia si snížením VI	49	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti	50	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov z finančných činností	51	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	52	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A + B + C)	53	- 1 573 656,00
E.	Stav PP a PE na začiatku účtovného obdobia	54	4 846,00
E.1.	Stav PP na začiatku účtovného obdobia	55	4 846,00
E.2.	Stav PE na začiatku účtovného obdobia	56	0,00
F.	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31. 12.	57	131 730,35
F.1.	Stav PP na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31. 12.	58	131 730,35
F.2.	Stav PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31. 12.	59	0,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE k 31. 12.	60	0,00
G.1.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP k 31. 12.	61	0,00
G.2.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PE k 31. 12.	62	0,00
H.	Zostatok PP a PE na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené k 31. 12.	63	131 730,00
H.1.	Zostatok PP na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené k 31. 12.	64	131 730,00
H.2.	Zostatok PE na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené k 31. 12.	65	0,00

Spoločnosť s ručením obmedzeným		Sprostredkovateľská činnosť	
Právna forma účtovnej jednotky		Predmet podnikania	Poznámka
21.06.2018	21.06.2018		
Zostavené dňa	Schválené valným zhromaždením dňa	Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou	

