

Čl. I.**Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Názov spoločnosti	K_CORP s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Radlinského 20/2231
Sídlo spoločnosti	052 01 Spišská Nová Ves
Právna forma	s.r.o.
Identifikačné číslo (IČO)	36215791
Dátum založ. spoločnosti	08.07.2002
Dátum vzniku spoločnosti	09.08.2002

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	veľkoobchod a maloobchod - počítačová technika
2.	automatizované spracovanie dát a súvisiace činnosti
3.	služby súvisiace s databázami
4.	servis v oblasti programového vybavenia počítačov, poradenská a konzultačná činnosť v oblasti IT

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	46
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	50	46
počet vedúcich zamestnancov	7	6

A. d) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá pre tento údaj náplň

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna účtovná závierka k 31.12.2017

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

23.10.2017

A. g) Informácie o konsolidovanom celku.

Účtovná jednotka, nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Čl. II.**Informácie o orgánoch spoločnosti**

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poradie	Priezvisko	Meno	Tituly	Funkcia
1.	Košalko	Peter	Ing.	konateľ spoločnosti
2.	Kubalec	Marián	Ing.	konateľ spoločnosti

Štruktúra spoločníkov, akcionárov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky, ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní.

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
Ing. Košalko Peter	1 859	28	28	28
Ing. Marián Kubalec	1 859	28	28	28
Ing. Martin Poprocký	1 859	28	28	28
Ing. Marek Zima	1 063	16	16	16
Spolu	6 640	100	100	100

a) Informácie o poskytnutých zárukách alebo inom zabezpečení pre členov orgánov

Účtovná jednotka neposkytla žiadne zabezpečenie pre členov orgánov

b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov

Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov

Pôžičky poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky - bežné účtovné obdobie

Celková suma pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení podľa orgánov			
Názov položky	Štatutárnych (konatelia)	dozorných	Iných (spoločníci)
Poskytnuté pôžičky	579		579
Splatené pôžičky	10 000		27 731
Odpustené pôžičky			
Odpísané pôžičky			

Pôžičky poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Celková suma pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení podľa orgánov			
Názov položky	Štatutárnych (konatelia)	dozorných	Iných (spoločníci)
Poskytnuté pôžičky	41 586		27 153
Splatené pôžičky	18 626		
Odpustené pôžičky			
Odpísané pôžičky			

c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli pôžičky poskytnuté – úroková miera 4% p.a., splatnosť do 1 roka.

d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely

V sledovanom období účtovná jednotka okrem pôžičiek neposkytla finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov orgánov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Čl. III.

Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

X año

☐ nie**b) Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a postupov účtovania. Oproti roku 2016 došlo k zmene účtovania zásob, kedy predaj tovaru spolu s poskytnutými službami sa po novom účtuje prostredníctvom účtu Spotreba materiálu a následne cez zmenu stavu účtu Nedokončená výroba sú tržby účtované na účet Tržby z predaja služieb. V roku 2016 predaj tovaru spolu s poskytnutými službami bol účtovaný na Predaj tovaru a Tržby za tovar a služby s tým spojené boli účtované na Tržby z predaja služieb.

c) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky.

Účtovné jednotka podsúvahovo eviduje podmienený záväzok voči UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. v zostatkovej hodnote k 31.12.2017 205 337 eur. Záväzok vznikol keď spoločnosť CSI Leasing, postúpila UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., časť svojich pohľadávok voči spoločnosti K CORP z operatívneho leasingu.

d) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý nehmotný majetok (ďalej len DNM) obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.

DNM nakupovaný účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

X obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

X	dopravné	provízie	skonto	poistné
---	----------	----------	--------	---------

X Clo

2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.

DNM vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

x priame náklady

☒ nepriame náklady spojené s výrobou

inak:

3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. dlhodobý hmotný majetok (ďalej len DHM) obstaraný kúpou

Účtovná jednotka v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok.

DHM nakupovaný oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou v zložení:

x	Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
---	--

☒	dopravné	☐	provízie	☐	clo	☐	iné:
-------------------------------------	----------	--------------------------	----------	--------------------------	-----	--------------------------	------

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Účtovná jednotka v bežnom roku vlastnila obchodný podiel v dcérskej účtovnej jednotke.

Podiely na základnom imaní spoločností oceňovala obstarávacou cenou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky obchodný podiel ocenila metódou vlastného imania.

Účtovná jednotka nakupovala zásoby.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Postupov účtovania podvojného účtovníctva §43:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

Pri vyskladnení zásob sa používala:

Účtovná jednotka v sledovanom období účtovala o nedokončenej výrobe. Nedokončenú výrobu oceňovala vo výške priamych nákladov na spotrebovaný materiál.

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala zásoby vytvorené iným spôsobom.

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

Pohľadávky oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňovala účtovná jednotka výskou, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňovala účtovná jednotka očakávanou výškou záväzku.

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňovala účtovná jednotka výškou, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. deriváty

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o derivátoch.

18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou.

20. majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok obstaraný v privatizácii.

21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

Daň z príjmov splatnú účtuje účtovná jednotka ako náklad za bežné obdobie. Účtovný výsledok hospodárenia sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočítava výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období. Účtovná jednotka účtuje aj o odloženej dani.

22. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádza z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve, v platnom znení. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

	Doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpis. sadzba v %
Software	4	lineárna	25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	Podľa doby používania
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom, v ktorom vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účtovnej jednotky sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účtovnej jednotky sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

	Doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpis. sadzba v %
Stavby	12-40	lineárna	2,5-8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	lineárna	16,67-25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

23. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka prijala dotáciu na obstaranie hmotného majetku (auta na alternatívny pohon). Účtovná jednotka prijala dotácie od Úradu práce sociálnych vecí a rodiny na podporu zamestnanosti.

24. Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Majetok	Odhad zníženia hodnoty	Opravné položky				
		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
Pohľadávky	25 574	3 130	25 547	1 798	1 305	25 574
Zásoby	16 007	15 094	913			16 007

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období.

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v minulom účtovnom období

Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v minulom účtovnom období.

Čl. IV.**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****a) Informácie k údajom vykázané na strate aktív****Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 807			6 000	5 165	
Prírastky		8 316				6 195	
Úbytky						8 316	
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		15 123			6 000	3 044	
Oprávk							
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 529			1 625		
Prírastky		3 427			1 500		
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		7 956			3 125		
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							

Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 278			4 375	5 165	11 818
Stav na konci účtovného obdobia		7 167			2 875	3 044	13 086

Dlhodobý nehmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 807			6 000	3 200		16 007
Prírastky						1 965		1 965
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 807			6 000	5 165		17 972
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 175						3 175
Prírastky		1 354			1 625			2 979
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 529			1 625			6 154
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 632			6 000	3 200		12 832
Stav na konci účtovného obdobia		2 278			4 375	5 165		11 818

Dlhodobý hmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pest. celky trávnych porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	110 733	486 485	530 007				6 269	30 627	1 164 121

účetného obdobia									
Prírastky			175 423				182 441		357 864
Úbytky	91 008						186 489	30 627	308 124
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia	19 725	486 485	705 430				2 221		1 213 861
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		46 107	280 102						326 209
Prírastky		15 118	113 790						128 908
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia		61 225	393 892						455 117
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	110 733	440 378	249 905				6 269	30 627	837 912
Stav na konci účetného obdobia	19 725	425 260	311 538				2 221		758 744

Dlhodobý hmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Pest. celky trávnatých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia	110 733	484 069	461 609				6 047	4 167	1 066 625
Prírastky		2 416	111 490				117 759	71 910	303 575
Úbytky			43 092				117 537	45 450	206 079
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia	110 733	486 485	530 007				6 269	30 627	1 164 121
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia		30 989	230 393					261 382
Prírastky		15 118	92 801					107 919
Úbytky			43 092					43 092
Stav na konci účtovného obdobia		46 107	280 102					326 209
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 733	453 080	231 216			6 047	4 167	805 243
Stav na konci účtovného obdobia	110 733	440 378	249 905			6 269	30 627	837 912

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Výška poistenia
hnuteľný majetok - zodpovednosť za škodu, živelné pohromy	15 000 Eur
Nehnuteľný majetok - budova	1 099 296 Eur
Nehnuteľný majetok – budova (vandalizmus okrem skla)	30 000 Eur
Dopravné prostriedky – PZP, HP, GAP	754 909
hnuteľný majetok - krádež	8 000
Elektronické a elektrotechnické zariadenia a prístroje - notebooky	372 733 Eur

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

Účtovná jednotka má založenú budovu a pozemky. Zostatková cena nehnuteľnosti okrem pozemkov k 31.12.2017 je 419 554 Eur.

Zostatková cena nehnuteľnosti okrem pozemkov k 31.12.2016 bola 434 517 Eur. Zostatková cena pozemkov je k 31.12.2017 je 19 725 Eur, k 31.12.2016 bola 19 725 Eur.

Účtovná jednotka má založený od roku 2016 aj hnuteľný majetok (servre). Zostatková hodnota servrov k 31.12.2017 je 18 310 Eur.

Zostatková hodnota servrov k 31.12.2016 bola 27 867 eur.

Účtovná jednotka má založený od roku 2017 aj dopravný prostriedok Kia Soul. Zostatková hodnota majetku k 31.12.2017 je 21 004 Eur.

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým nehmotným majetkom, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo nakladať s ním.

Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Účtovná jednotka disponuje dlhodobým majetkom, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke. Ide o dopravné prostriedky, ktorých zostatková cena k 31.12.2017 je v sumáre 191 177 Eur (12 ks). Zostatková cena takto nadobudnutého majetku k 31.12.2016 bola 151 787 Eur.

Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým nehnuteľným majetkom, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.

Charakteristika goodwillu

Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období nenadobudla goodwill.

Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:

V sledovanom účtovnom období účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách k nadobudnutému majetku.

Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

V sledovanom období účtovná jednotka neprevádzala výskumnú a vývojovú činnosť.

Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika účtovných jednotiek v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom).

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania v ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
K_CORP Business s.r.o.	70%	70%	30 876	1 852	21 613
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	21 613

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania v ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
K_CORP Business s.r.o.	70%	70%	29 024	1 866	20 317
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	20 317

Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiel DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ost. dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 317								20 317
Prírastky	1 296								1 296
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	21 613								21 613
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 317								20 317
Stav na konci účtovného obdobia	21 613								21 613

Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiel DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ost. dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 011								19 011
Prírastky	1 306								1 306
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	20 317							20 317
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 011							19 011
Stav na konci účtovného obdobia	20 317							20 317

Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka v sledovanom období nevlastnila dlhodobé cenné papiere.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka v sledovanom období neposkytla dlhodobú pôžičku.

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka v sledovanom období nevlastnila dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Ocenenie dlhodobého fin. majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Dlhodobý finančný majetok bol ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenený metódou vlastného imania.

Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Prehľad o zákazkovej výrobe zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - všeobecné údaje:

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zákazkovej výrobe zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

Prehľad o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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 (r. 7)			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	412 780	275 501	688 281
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		13 539	13 539
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	11 761		11 761
Iné pohľadávky	35 010		35 010
Krátkodobé pohľadávky spolu	459 551	289 040	748 591

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	289 040	181 245
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	459 551	390 776
Krátkodobé pohľadávky spolu	748 591	572 021
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka účtovnej jednotky vo výške 91 008 Eur vyplývajúca z predaja pozemkov je zabezpečená formou notárskej úschovy.

Prehľad o odloženej daňovej pohľadávke/záväzku

Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2017 je v hodnote 8 079 Eur, k 31.12.2016 bola v hodnote 1 803 Eur. (účet 481).

Bežné účtovné obdobie	Rozdiel účtovnej a daňovej hodnoty	Suma odloženej dane k 31.12.2017
Odložená daň k pohládkam	18 227	3 828
Odložená daň k tovaru	16 007	3 362
Odložená daň k rezerve na účtovnú závierku	2 500	525
Odložená daň k rezerve na odchodné	1 943	408
Odložená daň k rezerve na reklamácie	120	25
Odložená daň k záväzkom po splatnosti	5 134	1 078
Odložená daň k nezaplateným nákladom	747	157
Odložená daň k zmareným investíciám	10 759	2 259
Odložená daň k oceň. rozdielu investícií	-16 965	-3 563
Spolu	38 472	8 079

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Rozdiel účtovnej a daňovej hodnoty	Suma odloženej dane k 31.12.2016
Odložená daň k pohládkam	1 675	352
Odložená daň k tovaru	15 094	3 170
Odložená daň k rezerve na účtovnú závierku	2 500	525

Odložená daň k rezerve na odchodné	1 751	368
Odložená daň k rezerve na reklamácie	120	25
Odložená daň k záväzkom po splatnosti	953	200
Odložená daň k nezaplateným nákladom	2 161	454
Odložená daň k oceň. rozdielu investícií	-15 669	-3 291
Spolu	8 585	1 803

Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 021	5 430
Bežné bankové účty	116 452	209 177
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	119 473	214 607

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku.

Krátkodobý finančný majetok (ďalej len KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

V sledovanom období účtovná jednotka účtovala o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Na nakladanie s peňažnými prostriedkami na účtoch a na vyplatenie peňažných prostriedkov z účtov vedených v Tatrabanke a.s., je zriadené záložné právo za poskytnutý splátkový úver.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 781	943
Predĺženie záruky na auto	1 781	943
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 380	11 274
domény	46	69
poistenia	10 649	3 834
ostatné	4 321	1 638
CSI leasing (prenájom)	11 364	5 733
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 411	2 114
Prenájom priestorov		358
Poskytnuté IT služby	7 460	1 620
ostatné	951	136

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

V sledovanom období účtovná jednotka nedisponovala majetkom prenajatým formou finančného prenájmu - u prenajímateľa.

b) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**Informácie o vlastnom imaní:**

Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	138 882
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	138 882
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	138 882

Účtovná jednotka za predchádzajúci kalendárny rok nevykázala účtovnú stratu.

Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka v roku 2017 neúčtovala o takýchto prípadoch.

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 751	192			1 943
Rezerva na odchodné	1 751	192			1 943
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 599	31 731	29 479		31 851
rezerva na účtovnú závierku	2 500	2 500	2 500		2 500
Rezerva na reklamácie	120				120
rezerva na nevyčerpané dovolenky	26 979	29 231	26 979		29 231

Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 399	352			1 751
Rezerva na odchodné	1 399	352			1 751
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 115	29 538	21 534	520	29 599

rezerva na účtovnú závierku	2 500	2 500	2 500		2 500
Rezerva na reklamácie	60	60			120
rezerva na nevyčerpané dovolenky	19 555	26 978	19 034	520	26 979

Prehľad záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti (bez bankových úverov, rezerv)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	688 824	698 949
Záväzky po lehote splatnosti	56 835	69 280

Prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Súvahová položka záväzku	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé záväzky z obchodného styku (103)			
Ostatné dlhodobé záväzky (110)	242 651		242 651
Dlhodobé prijaté preddavky (111)			
Záväzky zo sociálneho fondu (114)	6 032		6 032
Záväzky z obchodného styku (123)	145 178	56 835	202 013
Čistá hodnota zákazky (127)			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (130)	5 770		5 770
Záväzky voči zamestnancom (131)	39 706		39 706
Záväzky zo sociálneho poistenia (132)	25 374		25 374
Daňové záväzky a dotácie (133)	52 589		52 589
Ostatné záväzky (135)	171 524		171 524

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	56 835	69 280
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	440 141	399 742
Krátkodobé záväzky spolu	496 976	469 022
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	248 683	299 207
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	248 683	299 207

Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

V sledovanom období účtovná jednotka mala záväzky zabezpečené záložným právom a zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva. K 31.12.2017 záväzky voči spoločnosti ČSOB Leasing, a.s. sú v hodnote 12 698 Eur (rok 2016: 25 977 Eur), voči spoločnosti VÚB Leasing 11 953 Eur (rok 2016: 22 623 Eur), voči spoločnosti IMPULZ-LEASING Slovakia s.r.o. v hodnote 164 783 Eur (rok 2016: 81 251 Eur) a voči spoločnosti Volkswagen Finančné služby Slovensko s.r.o. v hodnote 2 219 Eur (rok 2016: 5 031 Eur). A voči spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s. boli ešte v roku 2016 záväzky zabezpečené prevodom vlastníckeho práva v hodnote 2 970 Eur.

Spôsob vzniku odloženého záväzku

V sledovanom období nevznikol účtovnej jednotke odložený záväzok.

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 922	3 656
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 781	2 663
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 781	2 663
Čerpanie sociálneho fondu	1 671	1 397
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 032	4 922

Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka v sledovanom období nevydala dlhopisy.

Bankové úvery

Splátkový úver na nehnuteľnosť v zostatkovej hodnote 223 618 Eur je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti.

Splátkový úver na hnuťelný majetok v zostatkovej hodnote 70 824 Eur je zabezpečený záložným právom k účtom vedeným v Tatrabanke a.s.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
splátkový úver nehnuteľnosť	EUR	1 mes. EURIBOR +2,5% p.a. floating	29.04.2022	171 994	223 618
Splátkový úver hnuťelný majetok	EUR	1 mes. EURIBOR +1,9% p.a. floating	31.10.2020	45 816	70 824
Krátkodobé bankové úvery					
splátkový úver nehnuteľnosť	EUR	1 mes. EURIBOR +2,5% p.a. floating	31.12.2018	51 624	51 624
Splátkový úver hnuťelný majetok	EUR	1 mes. EURIBOR +1,9% p.a. floating	31.12.2018	25 008	25 008

Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
spotrebný úver - motorové vozidlá	EUR	podľa zmluvy	podľa zmluvy	122 676	75 665
Spotrebný úver – servre DELL	EUR	podľa zmluvy	podľa zmluvy	934	11 953
Pôžička - spoločník	EUR	0 % p.a.	31.12.2020	119 041	206 667
Krátkodobé pôžičky					
spotrebný úver - motorové vozidlá	EUR	podľa zmluvy	podľa zmluvy	57 024	39 564

Spotrebný úver – servre DELL	EUR	podľa zmluvy	podľa zmluvy	11 019	10 670
Pôžička - spoločník	EUR	0 % p.a.	31.12.2018	103 333	84 707
Krátkodobé finančné výpomoci					

Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		1 306
Vyúčtovanie energií		436
Poistné		90
IT služby		780
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 052	
Dotácia na auto	3 020	
Webhosting k doménam	32	
Výnosy budúcich období krátkodobé z toho:	6 296	5 594
Webhosting k doménam	4 461	5 473
IT služby	585	121
Dotácia na auto	1 250	

Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

V sledovanom období účtovná jednotka o derivátoch neúčtovala.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

V sledovanom období nemala účtovná jednotka majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

V sledovanom období účtovná jednotka nedisponovala majetkom prenajatým formou finančného prenájmu - u nájomcu.

c) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**Údaje o tržbách za vlastné výkony a Tovar**

Oblasť odbytu	Služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	2 054 335	1 407 633	685 206	951 828
DE	6 570	7 645		1 172
CZ		25	608	
IE	406	391		
IT				1 982
Spolu	2 061 311	1 415 694	685 814	954 982

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
aktivácia - software	3 044	1 965
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	43 907	50 203
Ostatné prevádzkové výnosy	1 126	1 786
Opravy chýb minulých období		
prebytok pri inventúre		1 004
štátne dotácie a príspevky	39 146	41 013
Poistné plnenie	3 635	6 400
Finančné výnosy, z toho:	1 522	2 582
Kurzové zisky, z toho:		136
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 522	2 446
kreditné úroky z poskytnutých pôžičiek	1 522	2 440
kreditné úroky - banka		6

Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 061 311	1 415 694
Tržby za tovar	685 814	954 982
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 747 125	2 370 676

D) Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby (r.14), z toho:	477 679	384 777
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 100	6 100

náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	3 600	3 600
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	471 579	378 677
telefón, internet	20 016	20 882
nájom, služby spojené s nájmom	24 860	17 806
dodávateľské IT služby, oprava PC	101 446	91 751
reklama	22 390	24 244
poštovné, špedícia	3 064	2 176
domény	6 259	7 720
Licencie, iné programátorské	23 578	34 168
Prenájom zariadení	123 593	30 299
Účtovné, daňové a právne služby	22 434	30 934
Školenie, vzdelávanie, BOZP	11 938	7 100
opravy udržiavanie	26 493	32 577
reprezentačné náklady	11 301	6 969
cestovné náhrady	43 495	57 040
iné	30 712	15 011
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r.26), z toho:	27 938	12 415
poistné	14 455	10 631
DPH	1 687	1 592
zmarená investícia	11 067	
iné	729	192
Finančné náklady (r.45), z toho:	15 657	16 411
Kurzové straty, z toho:	28	69
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
bankové debetné úroky	13 498	13 333
bankové poplatky	2 131	3 009

E) Informácie k údajom o daniach z príjmov

Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Druh príjmu, výhody	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho	211 299		x	181 847		x
teoretická daň	x	44 373	21%	x	40 006	22%
Daňovo neuznané náklady	56 217	11 806	6%	24 216	5 328	3%
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 585	-1 383	-1%	-13 724	-3 019	-2%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	260 931	54 796	26%	192 338	42 315	23%
Splatná daň z príjmov	x	54 796	26%	x	42 315	23%
Odložená daň z príjmov	x	-6 549	-3%	x	649	0%
Celková daň z príjmov	x	48 247	23%	x	42 964	23%

Splatná daň vykázaná vo Výkaze ziskov a strát je 55 142 Eur. Rozdiel vo výške 346 Eur predstavuje zrážkovú daň z licenčných poplatkov.

F) Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Zabezpečené pohľadávky (notárska úschova)	91 008	
Podmienené záväzky	205 337	
Iné položky - drobný hmotný majetok jednorazovo odpísaný	155 601	115 599

Čl. V.

Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

V sledovanom období účtovná jednotka neevidovala žiadne iné aktíva ani pasíva. 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. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka eviduje podsúvahovo podmienený záväzok voči UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. v zostatkovej hodnote k 31.12.2017 205 337 Eur. Záväzok vznikol keď spoločnosť CSI Leasing, postúpila UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., časť svojich pohľadávok voči spoločnosti K_CORP z operatívneho leasingu.

Ostatné finančné povinnosti a najatý majetok

Účtovná jednotka má v nájme (operatívny prenájom) IT zariadenia. Zmluvy boli uzatvorené v rokoch 2015 až 2017, do roku 2018 až 2020, celková suma nájomného za rok 2017 predstavuje 123 593 Eur. Okrem toho účtovná jednotka má v nájme aj nebytové priestory na dobu neurčitú. Celková cena nájmu je: 14 531 Eur. V roku 2016 účtovná jednotka zaplatila za IT zariadenia v nájme 30 299 Eur a nebytové priestory vrátane 8 862 Eur.

Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

V sledovanom období účtovná jednotka neevidovala nijaké podmienené záväzky voči spriazneným osobám.

Opis a hodnota podmieneného majetku

V sledovanom období účtovná jednotka neevidovala nijaký podmienený majetok.

Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spoločnosť K_CORP prenajíma spoločnosti K_CORP Business nebytové priestory v obvyklej cene.

Spoločnosť K_CORP Business poskytuje programátorské služby a účtovné služby firme K_CORP v obvyklej cene.

Spoločnosť K_CORP poskytuje spoločníkom pôžičky v obvyklej cene.

Spoločnosť K_CORP predáva firme AXAL s.r.o. tovar a poskytuje IT služby v obvyklej cene.

Spoločnosť K_CORP poskytuje spoločníkovi webhosting k doméne v obvyklej cene.

Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok

Účtovná jednotka neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 1**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
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 kap. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (účet 414)	12 378	1 297	272		13 403
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 405				2 405
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	375 677			138 882	514 559
Neuhrazená strata minulých rokov					
VH bežného účtovného obdobia	138 882	162 706		-138 882	162 706
Vyplatené dividendy	5 561		5 561		

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Zmeny zložiek vlastného imania - tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
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 kap. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (účet 414)	11 203	1 306	131		12 378
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 405				2 405
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	559 864		357 623	173 436	375 677
Neuhradená strata minulých rokov					
VH bežného účtovného obdobia	173 436	138 882		-173 436	138 882
Vyplatené dividendy		357 623	352 062		5 561
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy:

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2017 vo výške 162 706 Eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu je takýto: - prevod na nerozdelený zisk minulých rokov: 162 706 Eur.

Účtovná jednotka neposkytovala služby vo verejnom záujme.