

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti: MK ILLUMINATION PRODUCTION, s.r.o.
Solivarská 1/A
080 01 Prešov

Spoločnosť MK ILLUMINATION PRODUCTION, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola do Obchodného registra zapísaná 20.10.1999 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č.11862/P).

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba kovových konštrukcií
- výroba svetelných dekorácií

c) Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	102	92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85	77
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Ručenie spoločníkov v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je obmedzená neručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.3.2017, za predchádzajúci hospodársky rok, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21. júla 2017.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. marcu 2017 a výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok 13. septembra 2017.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- a) Použité účtovné zásady a účtovné metódy
- b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy
- c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy
- d) Výnosy
- e) Náklady

- f) Daň z príjmov
- g) Údaje na podsúvahových účtoch
- h) Iné aktíva a iné pasíva
- i) Spriaznené osoby
- j) Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- k) Prehľad zmien vlastného imania
- l) Prehľad peňažných tokov

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v zmysle platných právnych predpisov pre vedenie účtovníctva.

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

V spoločnosti neboli vykonané žiadne zmeny v účtovných zásadách a metódach v účtovnom období 2017/04-2018/03.

c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - prípad sa nevyskytol

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - prípad sa nevyskytol.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

5. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný rovnomerne, dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný rovnomernou a zrýchlenou metódou odpisovania

e) **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku** – prijatý poskytnutý nenávratný finančný príspevok vo výške 63 797,69 na obstaranie strojov a zariadení.

f) **Opravy významných chýb minulých účtovných období** – prípad sa nevyskytol.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – v EUR

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 073						74 073
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		74 073						74 073
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 805						60 805
Prírastky		5 906						5 906
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		66 711						66 711
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 268						13 268
Stav na konci účtovného obdobia		7 362						7 362

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni-teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 643						62 643
Prírastky		11 430						11 430
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		74 073						74 073
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 091						56 091
Prírastky		4 714						4 714
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		60 805						60 805
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 552						6 522
Stav na konci účtovného obdobia		13 268						13 268

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 510	2 445 127	556 435				61 146		3 210 218
Prírastky		11 832	108 983				118 420	4 761	239 235
Úbytky			4 490				136 634	3 136	144 260
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	2 456 959	660 928				42 932	1 625	3 309 953
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		691 847	297 917						989 764
Prírastky		121 746	72 521						194 267
Úbytky			4 525						4 525
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		813 593	365 913						1 179 506
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 510	1 753 280	258 518				61 146	0	2 220 454
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	1 643 366	295 014				42 932	1 625	2 130 447

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	Os-tatný 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	147 510	2 434 871	501 072				42 441		3 125 894
Prírastky		10 256	55 363				92 311		157 930
Úbytky							73 606		73 606
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	2 445 127	556 435				61 146		3 210 218
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		570 693	238 632						809 325
Prírastky		121 154	59 797						180 951
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		691 847	297 917						989 764
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	147 510	1 864 178	262 439				42 441	0	2 316 569
Stav na konci účtovného obdobia	147 510	1 753 280	258 518				61 146	0	2 220 454

b) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a hmotného majetku.

Spoločnosť má poistený majetok:

1/ automobily Spoločnosti sú poistené v rámci povinného zmluvného poistenia, havarijného poistenia a poistenia zodpovednosti za škodu;

2/ dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia veci živelnou udalosťou a pre prípad škôd spôsobených krádežou vlámaním alebo lúpežným prepadnutím a to:

a/ nehnuteľný majetok (výrobná hala a sklad) na poistnú sumu 7 369 792 EUR,

b/ samostatné hnutelné veci na poistnú sumu 70 000 EUR,

c/ zásoby na poistnú sumu 100 000 EUR.

Za rok 2017/2018 celkové náklady na poistné predstavujú 7 830 EUR.

c) Prehľad o majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – záložné právo na dlhodobý hmotný majetok (výrobné stroje a zariadenia) je zriadené v prospech MH SR.

d) Prehľad o majetku, užívanom na základe zmluvy o výpožičke – prípad sa nevyskytol.

e) Nadobudnutý alebo prevedený majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa tento majetok užíva - prípad sa nevyskytol.

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty – prípad sa nevyskytol.

g) Na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku – prípad sa nevyskytol.

h) Výskumná a vývojová činnosť – v spoločnosti prebiehajú kontinuálne procesy v oblasti vývoja, výskumu a inovácie výrobných procesov a výrobkov.

i) Dlhodobý finančný majetok - prípad sa nevyskytol.

j) Prehľad obstarávacích cien dlhodobého finančného majetku - prípad sa nevyskytol.

k) Prehľad o pohybe opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku - prípad sa nevyskytol.

l) Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku - prípad sa nevyskytol.

m) Položky dlhodobého finančného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - prípad sa nevyskytol.

n) Vplyv ocenenia dlhodobého finančného majetku reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania - prípad sa nevyskytol.

o) Prehľad opravných položiek k zásobám – prípad sa nevyskytol.

p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - prípad sa nevyskytol.

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

s) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia – prípad sa nevyskytol.

u) Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – prípad sa nevyskytol

- v) Opis vzniku odloženej daňovej pohľadávky – prípad sa nevyskytol.
- w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - prípad sa nevyskytol
- x) Prehľad opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku - prípad sa nevyskytol
- y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - prípad sa nevyskytol.
- z) za) Vplyv ocenenia krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania - prípad sa nevyskytol.

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období predstavujú 32 355 EUR . Najvýznamnejšou položkou je časové rozlíšenie dane z nehnuteľnosti vo výške 21 366 EUR.

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa – spoločnosť prenajíma vysokozdvíhový vozík a motorové vozidlo formou finančného prenájmu.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky 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	186 602			186 602	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	186 602			186 602	0

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci skupiny			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			

Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	37 247		37 247
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci skupiny	27 702		27 702
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	32 386		32 386
Iné pohľadávky	2 951		2 951
Krátkodobé pohľadávky spolu	100 587		100 587

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	195	499
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	968 833	727 527
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	969 029	728 026

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Vlastné imanie - informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B. Základné imanie vo výške 12 714 EUR je v plnej výške splatené.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	233 467
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	83 467
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	150 000
Iné	
Spolu	233 467

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	28 862	39 115	28 862		39 115
Na mzdy za nevyč.dovolenky a odvody	25 562	35 814	25 562		35 814
Na ročnú účtovnú závierku	3 300	3 300	3 300		3 300
Ostatné					

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:	27 879	28 862	27 879		28 862
Na mzdy za nevyč.dovolenky a odvody	24 579	25 562	24 579		25 562
Na ročnú účtovnú závierku	3 300	3 300	3 300		3 300
Ostatné					

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 621 129	1 753 142
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 607 992	1 732 574
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 450	20 226
Krátkodobé záväzky spolu	420 250	374 870
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	420 250	374 870
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	342	909
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 846	6 701
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 846	6 701
Čerpanie sociálneho fondu	6 502	6 134
Konečný zostatok sociálneho fondu	686	342

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
MK Beteiligung GmbH	EUR	5	1.12.2022		1 041 755	1 198 021
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Spoločnosť dostala pôžičku od materskej spoločnosti so sídlom v Rakúsku na obstaranie dlhodobého hmotného majetku - výrobné haly. Krátkodobá časť splatnej istiny z pôžičky predstavuje 208 351,56 € v období od 1.4.2017 do 31.3.2018.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

12. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	62 500	41 732	62 240	21 371	-20 508
Výrobky	123 433	106 602	131 930	16 963	-25 236
Zvieratá					
Spolu	185 935	148 333	194 169	38 334	-45 744
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	38 334	-45 744

13. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 195 282	4 403 586
Tržby z predaja služieb	35 753	1 099
Tržby za tovar		198 355
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 231 035	4 404 685

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

14. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	421 534	449 829
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 300	3 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	3 300
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Externé služby - fitting	4 939	11 923
Externé služby - konštrukcia	147 818	149 936
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Materiál - hliník	225 867	242 934
Materiál – fitting, elektr.	575 170	630 526

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov, ktorá vznikla zmenou sadzby dane z príjmov – prípad sa nevyskytol

b) Odložená daňová pohľadávka – prípad sa nevyskytol

c) Odložený daňový záväzok – prípad sa nevyskytol

d) Zmeny sadzby dane z príjmov – prípad sa nevyskytol

15. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a 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:	290 193	x	x	307 797	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	47 958			34 937		
Výnosy nepodliehajúce dani	0			13		
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	70 318		x	74 330	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	70 318		x	74 330	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Podmienené záväzky - spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe – súdne spory

b) Podmienený majetok - spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Príjmy členov orgánov

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti neboli vyplatené žiadne odmeny ani iné výhody.

b) Záväzky členov orgánov

Členovia orgánov nemajú žiadne záväzky voči spoločnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu (v €)	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
MK Illumination Handels, GmbH	prenájom	0	0
MK Beteiligungs, GmbH	úver	1 717 021	1 851 035

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2018 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

17. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	12 714				12 714
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	1 271				1 271
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 399 424	233 467			1 632 892
Neuhradená strata minulých rokov	53 974				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	219 874				219 874
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	12 714				12 714
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	1 271				1 271
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 226 495	172 929			1 399 424
Neuhradená strata minulých rokov	53 974				59 974
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	233 467				233 467
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.

5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie