

Obchodné meno: GREET Slovakia, s.r.o.  
 Sídlo: J.Kozáček 29/2068 Zvolen  
 IČO: 36640506  
 DIČ: 2022054408

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za spoločnosť GREET Slovakia, s.r.o. Bola zostavená za obdobie od 01.januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia k 31.12.2017 s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Naša spoločnosť nie je dcérskym podnikom žiadnej inej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti

*Štatutárny orgán:* konateľ: Bc.Richard Šmálik

*Spoločníci:* Bc.Richard Šmálik s upísaným vkladom 5 312 €, z toho splatené 5 312 €. Rastislav Štork s upísaným vkladom 1 328eur, z toho splatené 1 328 eur

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	Zamestnanci k 31.12.2017	Zamestnanci k 31.12.2016
1. Priemerný počet	1	1
2. Mzdové náklady (521, 522)	2405	2580
3. Odmeny členom orgánov spol. (523)		
4. Nákl. na Soc. zabezp. (524,525,526)	579	658
5. Sociálne náklady (527, 528)	16	15
Osobné náklady spolu (súčet 1 až 5)	3002	3253

**Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR
2. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
3. V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných období.
4. Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.  
 - Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. nakupovaný hmotný, nehmotný majetok, zásoby, pohľadávky a záväzky pri ich prevzatí : obstarávacou cenou

2. peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku : nominálnou hodnotou

3. nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, provízie

4. prenajatý majetok formou finančného prenájmu: §26 ods.8

5. pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa spôsobu B.

6. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

a) dlhodobý hmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak že za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpis.metóda
Os.auto	4 roky	Rovnomerný

6. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501.

7. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie účtuje na ťarchu účtu zásob.

8. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku, kde účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

9. Spoločnosť nakupovala drobný hmotný investičný majetok, ktorý účtovala spôsobom B, priamo do nákladov a vedie evidenciu drobného hmotného investičného majetku.

10. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### Údaje vykázané na strane aktív súvahy v celých €

Strana aktív	2017			2016
	brutto	korekcia	Netto	netto
Spolu Majetok	94606	11113	83493	82471
<i>Neobežný majetok</i>	12700	11113	1587	4762
<i>Dlhod.HM</i>				4762
Samost.HVa SHV				

<i>Obežný majetok</i>	78485		78485	77544
Zásoby	30843		30843	37742
<i>Krátkodobé pohľ.</i>				29091
Odberatelia (311)	27469		27469	
Posk.predd.(314)	-		-	-
Pohľ.voči spol.				
Daň.pohľ. (341)				
Iné pohľ.				
<i>Finančné účty</i>	20109		20109	10711
Peniaze (211)	185		185	1206
Účty v bankách (221)	19924		19924	9505
<i>Časové rozlíšenie</i>				
Príjmy BO (385)				
Náklady BO (381)	3421		3421	165

Údaje vykázané na strane pasív súvahy v celých €

Strana pasív	2017	2016
Spolu VI a Záväzky	83493	82471
<i>Vlastné imanie</i>	32638	23959
Základné imanie (411)	6640	6640
Ost. kapitálové fondy (413)		
Zákonný rezervný fond (421)		
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	17320	5333
Neuhradená strata min.rokov (429)		
HV za účt.obdobie	8678	11986
<i>Záväzky</i>	50855	58512
<i>Rezervy</i>		
Dlhodobé záväzky		4048
Dlh.záv.z obch.styku (479)		
Záväzky zo SF (472)		
<i>Krátkodobé záväzky</i>		
Dodávateľia (321)	1416	4033
Prijaté preddavky (324)		
Ostatné záv.(325)		
<i>Nevyf.dodávky (326)</i>		
Záväzky voči spol.(365)	28657	43104
Záväzky voči zamest. (331)	219	184
Záväzky zo soc.poist.(336)	75	70
Daň.záväzky (341,342,343)	3913	4897

Daň.závazky (345)		
Iné záväzky (379)		

### Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

#### 1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania

	Stav v bežnom účtovnom období	Stav v minulom účtovnom období	Rozdiel bežné - minulé Účtovné obdobie
Vlastné imanie v tom:			
Základné imanie (411)	6640	6640	-
Vlastné akcie /-/(252)			
Emisné ážio (412)			
Ostatné kapitalové fondy (413)	-	-	
Oceňovacie rozdiely (/+,-/414 a 415)			
Zákonný rezervný fond (421)			
Nedeliteľný fond (422)			
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	17320	5333	
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-	-	
HV bežného účtovného obdobia	8678	11986	

#### 2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a) V bežnom roku príslušný orgán spoločnosti rozdelil hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídeltu	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	17320
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	-
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	-
Dividendy spoločníkov	-

Nerozdelený zisk minulých rokov	17320
Iné rozdelenie zisku	-

b) Príslušný orgán spoločnosti rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata minulého obdobia spolu v tom	-
Úhrada straty z rezervného fondu	-
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Prevod na nerozdelenú stratu minulých rokov	-
Iná úhrada straty	

### 3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

a) Pohľadávky a záväzky z obchodného styku podľa splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	27468
Pohľadávky po lehote splatnosti	-
Záväzky do lehoty splatnosti	15518
Záväzky po lehote splatnosti	-

b) Záväzky zo sociálneho fondu :

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Stav sociálneho fondu k 1.1.	15	
Tvorba	15	15
Čerpanie		
Stav sociálneho fondu k 31.12.	30	15

### Výnosy spoločnosti

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	2017	2016
1. Výnosy z bežnej činnosti		
1.1. Tržby za predaj tovaru	308037	258276
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	-	-
1.3. Tržby za predaj služby	-	
1.4. Tržby z predaja DM		
1.5. Ostatné prevádzkové výnosy		

1.6. Finančné výnosy	1	3
2. Mimoriadne výnosy		
<i>Výnosy spolu</i>	308038	258279

## Náklady spoločnosti

Druh nákladu	Hodnota v EUR	
	2017	2016
<i>Prevádzkové N</i>	17733	20763
Náklady na obstaranie tovaru (504)	214003	159207
Spotreba energie		
Služby	57294	56592
Osobné náklady	3002	5253
Dane a poplatky	218	123
Odpisy	3175	3175
Zostatková cena pred.DM		
Ostatné N	937	816
<i>Finančné Náklady</i>	1281	1401
úroky		
Ostatné N		
Daň z príjmov z bež. činn. (591)	1717	960
<i>SPOLU</i>	299359	246292

## Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením pre účely stanovenia základu dane z príjmov právnických osôb podľa zákona č. 595/2006 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov

Text	Suma v Eur r.2017	Suma v Eur r.2016
<b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b>	+10395,63	+12946,33
+ sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu podľa §17 odst. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení	-	-
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 52 ods. 12 zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva	-	-
+ Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona	1014,74	714,79
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 19 ods. 4 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	731,08	620,92

+ Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku	-	-
+ Rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52. ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	-	-
+ Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie  (§ 17 ods. 27 zákona) r.180 DP /neuhr.záväzky/	-	-
+ Príjmy daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ktoré sú predmetom dane	-	-
+ Úhrn obstarávacích cien cenných papierov nezahrňovaných do daňových výdavkov podľa podmienok § 19 ods. 2 písm. f) zákona	-	-
+ Obstarávacia cena obchodného podielu a zmenky prevyšujúca príjem [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona]	-	-
+ Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa §19 ods.2 písm. l)	14,56	90,27
+ Príspevky združeniam právnických osôb nad rámec § 19 ods. 3 písm. n) zákona	-	-
+ Rozdiel medzi hodnotou alebo cenou obstarania pohľadávky a nižším príjmom z prijatej úhrady [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona]	-	-
+ Odplaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce príjem z tejto pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]	-	-
+ Výdavky na reprezentáciu s výnimkou reklamných predmetov podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona	-	-
+ Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona]	-	-

+ Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]	-	
+ Tvorba opravných položiek neuznaná za daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]	-	
+ Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok	-	-

podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona		
+ Daňovo neuznané odpisy pri nesplnení podmienok finančného prenájmu (rozdiel medzi odpismi uplatnenými podľa § 26 ods. 8 zákona a odpismi podľa § 27 alebo § 28 zákona za celú dobu trvania finančného prenájmu)	-	-
+ Výdavky vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahŕňané do základu dane	-	-
+ Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	109,22	624,52
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods.7 zákona	-	-
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona)	-	-
- Príjmy oslobodené od dane podľa §13 zákona	-	-
- Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona, rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52 ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	-	-
- Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve	-	-
- Sumy podľa § 17 ods.21 zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva	-	-
- Sumy podľa § 17 ods.21, § 19 ods 4 a § 52 ods. 12 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období	620,92	83,92
- Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§17 ods. 13 zákona)	-	-
Základ dane	11520,53	14198,12
Odpočet daňovej straty	1621,37	4094,51
Upravený základ dane	9899,16	10103,61

Umorenie straty za r.2014..... 6485,42 v pomere ¼

Daň na úhradu : 2 078,82

Kladny rozdiel dan.licence - 361,48

1 717,34 Eur

\*Ostatné body povinnej prílohy DP nespĺňajú obsahovú náplň