

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| 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 |
| Mgr. Andrej Mokoš | 78 320 | 50 | 50 | 50 |
| Ing. Róbert Stanek | 78 320 | 50 | 50 | 50 |
| Spolu | 156 640 | 100 | 100 | 100 |

D. INFORMÁCIE O SKUPINE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku a pre túto časť poznámok nemá obsahovú náplň. Spoločnosť nie je súčasťou skupiny účtovných jednotiek. Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(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.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom zaradenia do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400 Eur a nižšia, sa na majetkových účtoch neviduje, ale je účtovaný priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh majetku | Doba používania | Metóda odpisovania |
|--------------|-----------------|--------------------|
| Software | 4 roky | Lineárna |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 Eur a nižšia, sa na majetkových účtoch neviduje, ale je účtovaný priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh majetku | Doba používania | Metóda odpisovania |
|-------------------------------|-----------------|--------------------|
| Stavby | 20 rokov | Lineárna |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 6 až 12 rokov | Lineárna |
| Dopravné prostriedky | 4 roky | Lineárna |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

➤ možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom: majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom: majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Deriváty

Spoločnosť neuskutočňovala počas účtovného obdobia operácie s derivátmi.

(m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neuskutočňovala počas účtovného obdobia operácie s derivátmi a pre túto časť nemá obsahovú náplň.

(n) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 111160 | | | | | | 111160 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 111160 | | | | | | 111160 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 39372 | | | | | | 39372 |
| Prírastky | | 27792 | | | | | | 27792 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 67164 | | | | | | 67164 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 71788 | | | | | | 71788 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 43996 | | | | | | 43996 |

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|---|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 111160 | | | | | | 111160 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 111160 | | | | | | 111160 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 67164 | | | | | | 67164 |
| Prírastky | | 27792 | | | | | | 27792 |
| Úbytky | | | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--------------|
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 94956 | | | | | | | 94956 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 43996 | | | | | | | 43996 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16204 | | | | | | | 16204 |

| 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 | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 14042 | 100526 | 152144 | | | | | | 266712 |
| Prírastky | | | 59633 | | | | | | 59633 |
| Úbytky | | | 34977 | | | | | | 34977 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 14042 | 100526 | 176800 | | | | | | 291368 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16910 | 39762 | | | | | | 56672 |
| Prírastky | | 5027 | 50553 | | | | | | 55580 |
| Úbytky | | | 34977 | | | | | | 34977 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 21937 | 55338 | | | | | | 77275 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------|--------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 14042 | 83616 | 112382 | | | | | | 210040 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 14042 | 78589 | 121462 | | | | | | 214093 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---------------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 14042 | 100526 | 176800 | | | | | | 291368 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | 92702 | | | | | | 92702 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 14042 | 100526 | 84098 | | | | | | 198666 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 21937 | 55338 | | | | | | 77275 |
| Prírastky | | 5027 | 76482 | | | | | | 81509 |
| Úbytky | | | 92702 | | | | | | 92702 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 26964 | 39118 | | | | | | 66082 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 14042 | 78589 | 121462 | | | | | | 214093 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 14042 | 73562 | 44980 | | | | | | 132584 |

- Spoločnosť mala dlhodobý hmotný majetok poistený (automobily - zákonné a havarijné poistené, nehnuteľnosť).

2. Zásoby

K 31.12.2017 nenastali dôvody pre tvorbu opravných položiek k zásobám. Zásoby nie sú poistené. Na žiadne zásoby nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

3. Pohľadávky

Spoločnosť má vytvorené opravné položky k neuhradeným pohľadávkam, ktoré boli po splatnosti viac ako 1 rok.

| Pohľadávky | Bezprostredne predchádzajúce 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 | 40466 | 43533 | | 38191 | 45808 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 40466 | 43533 | | 38191 | 45808 |

| 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 | 45808 | 5687 | | | 51495 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 45808 | 5687 | | | 51495 |

Veková štruktúra pohľadávok (za bezprostredne predchádzajúce obdobie):

| 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 konsolidovaného celku | | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3474 | 156458 | 159932 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 189053 | | 189053 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 192527 | 156458 | 348985 |

Veková štruktúra pohľadávok (za bežné obdobie):

| 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 konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 702 | 112001 | 112703 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 155961 | | 155961 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 156663 | 112001 | 268664 |

Pohľadávky neboli kryté záložným právom a ani inou formou zabezpečenia v bežnom ani predchádzajúcom období. Na žiadne pohľadávky nebolo zriadené záložné právo.

4. Finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 4317 | 12290 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 511 | 3340 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 4828 | 15630 |

5. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 25 |
| Poistenie | 0 | 25 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 1983 | 2954 |
| Domény | 160 | 201 |
| Poistenie | 1752 | 2734 |
| Ostatné | 71 | 19 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

| 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: | 6750 | 7474 | 6749 | 1 | 7474 |
| Nevyčerpané dovolenky | 2400 | 3124 | 2400 | | 3124 |
| Správca | 300 | 300 | 299 | 1 | 300 |
| Závierka | 1000 | 1000 | 1000 | | 1000 |
| Audit | 3050 | 3050 | 3050 | | 3050 |

| 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: | 7474 | 1381 | 3439 | 4035 | 1381 |
| Nevyčerpané dovolenky | 3124 | 1031 | 3124 | 0 | 1031 |
| Správca | 300 | 50 | 15 | 285 | 50 |
| Závierka | 1000 | 300 | 300 | 700 | 300 |
| Audit | 3050 | 0 | 0 | 3050 | 0 |

3. Závazky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 12599 | 91749 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 28966 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 12599 | 62783 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 197768 | 488270 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

| | | |
|---|--------|--------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 22750 | 308125 |
| Závazky po lehote splatnosti | 175018 | 180145 |

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | 32 093 |
| odpočítateľné | | 32 097 |
| zdaniteľné | | 4 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | 6 420 |
| odpočítateľné | | 6 420 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | 44 251 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | | 17381 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | 1293 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

Spoločnosť nemá povinnosť overiť závierku audítorom . Z tohto dôvodu nevyčísľuje odloženú daň. Zostatok účtu 481 bol zúčtovaný s účtom nerozdelený zisk minulých rokov.

5. Sociálny fond

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 | 122 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 115 | 173 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 115 | 173 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 47 | 294 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 69 | 1 |

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

7. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť mala obstarané formou finančného prenájmu obchodné priestory. Leasing bol vyplatený v 12/2017 a leasingová zmluva bola ukončená.

| | 31. 12. 2016 | | | 31. 12. 2017 | | |
|--------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| | b | c | d | e | f | g |
| istina | 5 541 | 25 792 | 28 966 | | | |
| úrok | 3 461 | 10 217 | 3 291 | | | |
| Spolu | 9 002 | 36 009 | 32 257 | 0 | 0 | 0 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby) | |
|---------------|--|--|---|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e |
| Slovensko | 1055034 | 5693717 | 2770 | 19743 |
| Zahranície | 918808 | 2675517 | 0 | 0 |
| Spolu | 1973842 | 8369234 | 2770 | 19743 |

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3381 | 882777 |
| Pokuty, penále | 0 | 15 |
| Poistné plnenie, náhrady škôd | 3345 | 2585 |
| Výnosy z postúpenia pohľadávok | 0 | 880132 |
| Ostatné | 36 | 45 |
| Finančné výnosy, z toho: | 44 | 163 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>44</i> | <i>160</i> |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 42 | 144 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>3</i> |
| Úroky | | 3 |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: | | |

4. Čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 2770 | 19743 |
| Tržby za tovar | 1973842 | 8369234 |
| Výnosy zo zákazky | | |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 1976612 | 8388977 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady ktoré majú mimoriadny výskyt

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 43691 | 77060 |
| Opravy a údržba | 5047 | 5355 |
| Reprezentačné náklady | 20 | 37 |
| Ostatné | 3483 | 1826 |
| Ostatné – IT služby | 0 | 14115 |
| Účtovné, právne, administratívne | 19022 | 26750 |
| Reklama a marketing | 5257 | 10537 |
| Telefon, internet, poštovné | 2482 | 2881 |
| Služby – výstavba | 0 | 0 |
| Prepravné | 5462 | 12939 |
| Správca | 2918 | 2620 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 7263 | 849810 |
| Poistenie | 3658 | 4661 |
| Dary | 1 | 408 |
| Odpis pohľadávok | 23 | 844075 |
| Pokuty, penále | 1760 | 46 |
| Manká a škody | 1267 | 179 |
| Ostatné | 554 | 441 |
| Finančné náklady, z toho: | 9080 | 12168 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>118</i> | <i>147</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | 7 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>8962</i> | <i>12021</i> |
| Úroky | 7074 | 9372 |
| Bankové poplatky | 1888 | 2649 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah: | | 77060 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | 3050 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | 3050 |
| iné uisťovacie audítorské služby (overenie súladu údajovo vo VS s UZ) | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

| Názov položky | 2017 | | | 2016 | | |
|--|-------------|----------|----------------|-------------|---------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | -38 466 | | 100,00 % | 152 875 | | 100,00 % |
| | | -8 078 | 21,00 % | | 33 633 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 7 702 | 1 617 | -4,20 % | 81 169 | 17 857 | 11,68 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -18 723 | -3 932 | 10,22 % | -111 327 | -24 492 | -16,02 % |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | -44 251 | -9 735 | -6,37 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | | 0,00 % | 0 | | 0,00 % |
| Spolu | -49 487 | -10 393 | 27,02 % | 78 466 | 17 263 | 11,29 % |
| Splatná daň z príjmov | | 0 | 27,02 % | | 17 263 | 11,29 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | -1 292 | -0,85 % |
| Celková daň z príjmov | | 0 | 27,02 % | | 15 971 | 10,45 % |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

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

Spoločnosť neposkytla v účtovnom období členom štatutárneho a dozorného orgánu žiadne záruky, zabezpečenia, pôžičky a ani iné plnenia na súkromné účely. Spoločnosť v účtovnom období neodpustila žiadne pôžičky členom štatutárneho a dozorného orgánu.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

| 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 | 156640 | | | | 156640 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 2642 | | | 5667 | 8309 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | | | | | |
| Štatutárne fondy zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy zo zisku | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -148955 | | | 107682 | -41273 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 113349 | 136904 | | -113349 | 136904 |
| Spolu | 123676 | 136904 | | | 260580 |

| 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 | 156640 | | | | 156640 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 8309 | | | 6845 | 15154 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | | | | | |
| Štatutárne fondy zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy zo zisku | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | 17381 | 88786 | 71405 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -41273 | | | 41273 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 136904 | -41346 | | -136904 | -41346 |
| Spolu | 260580 | -41346 | 17381 | 0 | 201853 |

| |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
| |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 8 | 2 | 6 | 2 | 7 | 9 |
| IČO | 3 | 5 | 8 | 8 | 6 | 2 | 6 | 9 | | |

Výsledok hospodárenia za 2016 (zisk) bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 136904 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 6845 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 41273 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 88786 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 136904 |