

Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie účtovnej závierky

Spoločnosť GUNNEX SK, s.r.o., účtuje v sústave podvojného účtovníctva podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku, ktorá pozostáva zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok.

Údaje uvedené v poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Spoločnosť GUNNEX SK, s.r.o., má v bežnom roku povinnosť overiť účtovnú závierku audítorom. Súčasťou poznámok k účtovnej závierke je aj prehľad peňažných tokov účtovnej jednotky, zostavený nepriamou metódou vykazovania peňažných tokov, pri ktorých sa vychádza z výsledku hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov, upraveného o vplyv nepeňažných položiek.

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

Obchodné meno: GUNNEX SK, s.r.o.

Sídlo: 018 52, Pruské 546

Dátum založenia: 3.5.1995

Dátum vzniku: 7.8.1995

Identifikačné číslo: 34125680

Daňové identifikačné číslo: 2021257458

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra je:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- Sprostredkovateľská činnosť

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia : 32, z toho 3 riadiaci pracovníci.

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 podľa slovenských právnych predpisov. Účtovná závierka bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

f) Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená na základe rozhodnutia jediného spoločníka, pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia, podľa §190 Obchodného zákonníka, dňa 10.12.2017. Dosiahnutý zisk vo výške =132.391,24-€ bol prevedený na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške =127.891,24-€ a na tvorbu sociálneho fondu vo výške =4.500,-€.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	31
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárnym orgánom je konateľ Adam Kubarski.

Vedenie spoločnosti: konateľ Adam Kubarski

Prokúra: Marika Trenčanová

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

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
GX Group, a.s.	6 639	100	100	0
Spolu	6 639	100	100	0

Tabuľka č. 2

V roku 2017 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov spoločnosti.

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nepodlieha konsolidácii.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

A

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) V roku 2017 nedošlo k zmenám použitých účtovných zásad a účtovných metód.
- c) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :**

Dlhodobý nehmotný majetok

- 1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Spoločnosť v roku 2017 nakúpila dlhodobý nehmotný majetok, technicky zhodnotila programové vybavenie účtovného programu Helios.
- 2. Dlhodobý nehmotný 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 a činnosť. Spoločnosť v roku 2017 nevytvorila vlastnou činnosťou žiadny dlhodobý nehmotný majetok.
- 3. Spoločnosť neúčtuje o nákladoch na výskum.
- 4. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.
- 5. V roku 2017 účtovná jednotka neúčtovala o goodwill.
- 6. Vypracuje sa tabuľka podľa jednotlivého dlhodobého nehmotného majetku, so stanovenou metódou odpisovania, ročnou odpisovou sadzbou.

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo a majetok, ktorý bol obstaraný formou finančného lízingu.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.
4. Vypracuje sa tabuľka podľa jednotlivého dlhodobého hmotného majetku, so stanovenou metódou odpisovania, ročnou odpisovou sadzbou.
5. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
6. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty. V roku 2017 spoločnosť netvorila žiadne opravné položky k majetku.
7. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neúčtovala v roku 2017 o cenných papieroch a podieloch.

Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar.
2. Nakúpený materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Inventarizačné prebytky sa oceňujú v reprodukčnej obstarávacej cene.

3. Nakupované zásoby sa vyskladňujú ocenené **metódou FIFO** – prvá obstarávacía cena pri prírastku konkrétnej zásoby sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tejto zásoby.
4. Zásoby sa v účtovnej závierke sa vykazujú v obstarávacej cene alebo reprodukčnej obstarávacej cene.
5. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - Kancelárske potreby
 - Odborná literatúra
 - PHM a prevádzkové látky
 - Ochranné pracovné prostriedky
 - Náradie do 1 700 € vrátane za kus
 - Drobný dlhodobý hmotný majetok do 1 700 € vrátane za kus podľa rozhodnutia účtovnej jednotky
 - iný režijný materiál (napr. destilovaná voda, žiarovky, nemrznúca zmes, atď.) podľa rozhodnutia účtovnej jednotky.
6. Normy prirodzených úbytkov sú stanovené na krytie prirodzených (nezavinených) úbytkov vznikajúcich:
 - dlhotrvajúcim skladovaním (vyschnutím, vyparením, hnilobou, rozkladom, presakovaním, činnosťou mikroorganizmov a pod.),
 - manipuláciou so zásobami v skladoch (rozliatím, rozprášením, zachytením na stenách nádob, otlčením a pod.).
7. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky sa tvoria na tovar, ktorého doba obratu je dlhšia ako dva roky. Keďže k 31.12.2017 nebol tovar s dobou obratu dlhšou ako dva roky, nebola vytvorená opravná položka k zásobám.

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov. O tvorbe opravných položiek rozhoduje valné zhromaždenie spoločnosti. V roku 2017 boli tvorené opravné položky k pohľadávke voči firmám PAROCinvest s.r.o., TG-mont s.r.o., FATRASTAV s.r.o., WINAL Plzeň s.r.o. a DARASTAV, s.r.o..

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. V roku 2017 nebola tvorená žiadna opravná položka.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, bežné bankové účty a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

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.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na bonusy a rabaty

Obchodná spoločnosť poskytuje svojim odberateľom skonto prípadne bonus za odobratý tovar. Rezervu v r. 2017 netvorila.

Rezerva na audit účtovnej závierky a daňové poradenstvo

Obchodná spoločnosť tvorí k 31.12.2017 rezervu na audit účtovnej závierky a daňové poradenstvo k vypracovaniu daň. priznania.

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť uplatňuje súvahový princíp pri vyčísľovaní dočasných rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a záväzkov.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať. O odlož. Daň. pohľadávke sa z dôvodu opatrnosti neúčtovalo.

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 v účtovných obdobiach.

Prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu sa uvádza len v poznámkach účtovnej závierky. Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

Cudzia 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 meno 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 neprepočítavajú.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje 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 nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F.ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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		9 486				0		9 486
Prírastky		9 439				9 439		18 878
Úbytky		0				9 439		9 439
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		18 925				0		18 925
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 371						4 371
Prírastky		3401						3401
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		7 772						7 772
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 115						5 115
Stav na konci účtovného obdobia		11 153						11 153

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poistnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom.

Tabuľka č. 2

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		5 183						5 183
Prírastky		4 303				4 303		8 606
Úbytky		0				4 303		4 303
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		9 486						9 486
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 125						3 125
Prírastky		1 246						1 246
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		4 371						4 371
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 058						2 058
Stav na konci účtovného obdobia		5 115						5 115

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

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

Tabuľka č. 1

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	150 871	558 154	637 839				53 029	0	1 399 893
Prírastky	120 000	205 331	514 846				875 550	32 144	1 747 871
Úbytky	35 640	109 098	42 194				911 754	32 144	1 120 830
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	235 231	654 386	1 110 491				16 826	0	2 016 934
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 674	291 908						330 582
Prírastky		136 039	112 000						248 039
Úbytky		109 098	42 194						151 292
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		65 615	360 713						426 328
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 871	519 480	345 931				53 029	0	1 069 310
Stav na konci účtovného obdobia	235 231	588 771	749 778				16 826	0	1 590 606

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základ né stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	146 901	448 092	603 731				34 290	350	1 233 364
Prírastky	3 970	110 061	58 637				232 395	109 058	514 121
Úbytky			24 529				213 655	109 408	347 592
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	150 871	558 154	637 839				53 029	0	1 399 893
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 503	237 998						247 501
Prírastky		29 171	78 440						107 611
Úbytky			24 529						24 529
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		38 674	291 908						330 583
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	146 901	438 589	365 733				34 290	350	985 863
Stav na konci účtovného obdobia	150 871	519 480	345 931				53 029	0	1 069 310

Poistenie majetku v roku 2017 obsahuje nasledujúca tabuľka:

Dátum prípadu	Text	Čiastka MD	Párovací znak
02.01.2017	Faktura 201 170001 - poistenie pohľadávok 1Q/2017	2 625,00	1000008121
08.01.2017	Faktura 000 170001	2 392,56	11411997
08.01.2017	Faktura 000 170001	299,51	11411997
08.01.2017	Faktura 000 170001	747,08	11411997
08.01.2017	Faktura 000 170001	230,94	11411997
26.01.2017	Faktura 000 170035 - PZP IL 015CN - 04.01.-13.10.2017	105,45	72901132
31.01.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 01/2017	22,64	
31.01.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 01/2017	-22,64	
31.01.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 01/2017	52,90	
31.01.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 01/2017	-52,90	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP motocykel IL 158 AE 01. 01. - 18. 1. 2017	1,51	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie nehnuteľností, kancelárií, prerušenia prevádzky 01.01. - 07. 01. 2017	1,15	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	3,87	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie kancelárií a zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	1,13	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie strojov 01. 01. - 07. 01. 2017	11,64	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP VZV Heli VG 25 01.01. - 20.4. 2017	16,78	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné poistenie IL 040 BL 01.0 01. - 20. 03. 2017	117,74	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie nehnuteľností, kancelárií, prerušenia prevádzky 01. 01. - 07. 01. 2017	1,15	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	3,87	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie kancelárií a zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	1,13	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie strojov 01. 01. - 07. 01. 2017	11,64	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie podnikateľov 01. 01. - 19. 4. 2017	57,35	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP IL 685 BX - 01. 01. - 23. 07. 2017	73,66	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP IL 681 BX - 01. 01. - 23. 07. 2017	112,79	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP prives IL 401 YC 01. 01. - 15. 08. 2017	15,36	

31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP IL 605 BT 01. 01. - 28. 7. 2017 01. 01. - 15. 08. 2017	75,47		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie za škodu IL 599 BT 01. 01. - 21. 8. 2017	84,14		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné poistenie IL 685 BX 01. 01. - 23. 07. 2017	210,48		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné poistenie IL 681 BX 01. 01. - 23. 07. 2017	184,95		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie nehnuteľností, kancelárií, prerušenia prevádzky	1,15		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	3,87		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie kancelárií a zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	1,13		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie strojov 01. 01. - 07. 01. 2017	11,64		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP IL 040 BL 01. 01. - 13. 10. 2017	108,92		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP VZV 01. 01. - 13. 10. 2017	13,32		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné poistenie IL 599 BT 01. 01. - 21. 08. 2017	224,68		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP IL 145 BU 01. 01. - 03. 10. 2017	152,59		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP IL 065 BU 01. 01. - 03. 10. 2017	152,59		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné poistenie IL 605 BT 01. 01. - 28. 07. 2017	176,34		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP IL 490 BY 01. 01. - 14. 10. 2017	103,63		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie hnutel'nych vecí, zodpovednosti za škodu 01. 01.- 07. 09. 2017	791,82		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné IL 065 BU 01. 01. - 03. 10. 2017	514,80		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné IL 145 BU 01. 01. - 3. 10. 2017	332,92		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - komplexné poistenie podnikateľov 01. 01. - 22. 01. 2017	13,11		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - komplexné poistenie podnikateľov 01. 01. - 22. 01. 2017	11,86		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - havarijné poistenie IL 490 BY 01. 01. - 14. 10. 2017	189,29		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie nehnuteľností, kancelárií, prerušenia prevádzky 01. 01. - 07. 01. 2017	1,15		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	3,87		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie kancelárií a zásob 01. 01. - 07. 01. 2017	1,13		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistenie strojov 01. 01. - 07. 01. 2017	11,64		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - PZP motocykel IL 158 AE 19. 01. - 31. 12. 2017	29,21		
31.01.2017	Rozpustenie NBO - komplexné poistenie podnikateľov 23. 01. - 22. 4. 2017	49,61		

31.01.2017	Rozpustenie NBO - komplexné poistenie podnikateľov 23. 01. - 22. 4. 2017	54,83	
31.01.2017	Rozpustenie NBO - poistné IL 015 CN 01. 01. - 31. 01. 2017	31,36	
01.02.2017	Faktura 000 170036 - havarijné poistenie IL 015CN - 01.02.-31.12.2017	786,96	77824110
09.02.2017	Faktura 201 170086 - úverové poistenie 01/2017	720,00	1000008711
14.03.2017	Faktura 201 170189 - poistenie pohľadávok 02/2017	720,00	1000009019
21.03.2017	Faktura 000 170050 - havarijné poistenie IL 040 BL	-357,50	77824641
21.03.2017	Faktura 000 170050 - havarijné poistenie IL 040 BL	507,75	77824641
31.03.2017	Faktura 000 170045	49,61	511025187
31.03.2017	Faktura 000 170046	54,83	511025194
31.03.2017	Faktura 000 170047 komplexné poistenie podnikateľov 20.04.2017-31.12.2017	133,12	511036082
03.04.2017	Faktura 201 170295	2 625,00	
13.04.2017	Faktura 201 170371	720,00	1000009349
20.04.2017	Faktura 000 170049	8,24	72901132
17.05.2017	Faktura 201 170480	720,00	1000009769
30.05.2017	Faktura 000 170051	16,89	72901132
09.06.2017	Faktura 000 170052	49,61	511025187
09.06.2017	Faktura 000 170053	54,83	511025194
03.07.2017	Faktura 201 170693	2 625,00	
24.07.2017	Faktura 000 170067-poistenie IL 685BX 24.07.2017-31.12.2017	58,14	6812012442
28.07.2017	Faktura 000 170068	27,07	72901132
31.07.2017	Faktura 000 170071 poistenie áut 28.07.2017 - 31.12.2017	892,08	78900794
09.08.2017	Faktura 000 170072	22,78	72901132
09.08.2017	Faktura 000 170072	15,98	72901132
10.08.2017	Faktura 000 170073	364,24	511001493
10.08.2017	Faktura 201 170871	3 018,75	1000010720
10.08.2017	Faktura 201 170872	720,00	1000010724
10.08.2017	Faktura 201 170873	720,00	1000010725

10.08.2017	Faktura 201 170874	420,00	1000010726
16.08.2017	Faktura 000 170074	9,33	8014892395
31.08.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 08/2017	-6,83	
31.08.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 08/2017	6,83	
01.09.2017	Faktura 201 170957	3 018,75	
11.09.2017	Faktura 201 171122	19,14	1000011004
11.09.2017	Faktura 201 171123	3 622,87	1000011005
11.09.2017	Faktura 201 171124	641,31	1000011007
11.09.2017	Faktura 201 171125	3 801,05	1000011009
11.09.2017	Faktura 000 170075	37,75	511025187
11.09.2017	Faktura 000 170076	41,72	511025194
13.09.2017	Faktura 201 171021	420,00	
18.09.2017	Faktura 000 170078	3,68	72901132
18.09.2017	Faktura 000 170078	29,44	72901132
18.09.2017	Faktura 000 170078	3,68	72901132
18.09.2017	Faktura 000 170078	9,74	72901132
18.09.2017	Faktura 000 170078	26,41	72901132
18.09.2017	Faktura 000 170078	23,38	72901132
18.09.2017	Faktura 000 170078	23,38	72901132
18.09.2017	Faktura 000 170078	30,08	72901132
25.09.2017	Faktura 000 170079	128,99	78900794
30.09.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 09/2017	-7,01	
30.09.2017	Preúčtovanie nákladov strediska z 883 na 813 - 30% za obdobie 09/2017	7,01	
11.10.2017	Faktura 201 171173	420,00	
01.11.2017	Faktura 201 171250	2 001,56	
02.11.2017	Faktura 000 170080	72,08	78900794
14.11.2017	Faktura 000 170081	-56,45	78900794

14.11.2017	Faktura 000 170081	70,08	78900794
14.11.2017	Faktura 000 170081	70,08	78900794
16.11.2017	Faktura 201 171321	460,00	
24.11.2017	Faktura 000 170082	33,22	72901132
24.11.2017	Faktura 000 170082	33,22	72901132
24.11.2017	Faktura 000 170082	19,02	72901132
24.11.2017	Faktura 000 170082	22,79	72901132
24.11.2017	Faktura 000 170082	22,79	72901132
24.11.2017	Faktura 000 170082	1,91	72901132
24.11.2017	Faktura 000 170082	1,91	72901132
24.11.2017	Faktura 000 170082	1,91	72901132
24.11.2017	Vrátenie poistného IL 015CN	-369,92	77824110
28.11.2017	Faktura 000 170093	-570,96	78900794
06.12.2017	Faktura 000 170083	-20,72	72901132
11.12.2017	Vrátenie poistného 72901132	-89,25	72901132
12.12.2017	Faktura 201 171426	460,00	
19.12.2017	Faktura 000 170092	-350,39	9215592017
31.12.2017	Výdavky budúcich období - vyúčtovanie poistného 01.04.2016-31.03.2017 - EULER HERMES SA 020/180154	1 678,76	
31.12.2017	Príjmy budúcich období - storno poistného EULER HERMES SA 305/180018	-2 625,00	
31.12.2017	Príjmy budúcich období - storno poistného EULER HERMES SA 305/180019	-2 625,00	
31.12.2017	Výdavky budúcich období - vyúčtovanie poistného 01.04.2017-30.04.2017 - EULER HERMES SA 020/180155	743,00	
31.12.2017	Výdavky budúcich období - poistné EULER HERMES za 12/2017 - 201/180009	460,00	

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 387 685

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					96 520				96 520
Prírastky					0				
Úbytky					46 340				46 340
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					50 180				50 180
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				
Stav na konci účtovného obdobia					50 180				50 180

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					127 540				127 540
Prírastky									
Úbytky					31 020				31 020
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					96 520				96 520
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					127 540				127 540
Stav na konci účtovného obdobia					96 520				96 520

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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 ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o dlhových CP držaných do splatnosti.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	96 520	0	46 340	0	50 180
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	96 520	0	46 340	0	50 180

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

Tabuľka č. 2

Spoločnosť v roku 2017 účtovala o nehnuteľnosti na predaj. Spoločnosť predala pozemky vo výške 140.000,-€..

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	950 000

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

13. 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	33 605	9 400		27 705	15 300
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	33 605	9 400		27 705	15 300

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 066 755	722 024	1 788 779
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 167	21 896	23 063
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	52 449	92 238	144 687
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	47 060	0	47 060
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	238 105		238 105
Iné pohľadávky	438		
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 238 224	836 158	2 074 382

Popis údajov a doplňujúce informácie, napríklad:

1. Priemerná doba splatnosti pohľadávok je 30 dní.
2. Pohľadávky po splatnosti 3 300 dní sa neúčtia.
3. V roku 2009 sa vytvorila OP na pochybné obchodné pohľadávky vo výške 40 882 €.
4. Valné zhromaždenie v roku 2013 rozhodlo, že sa budú tvoriť opravné položky vo výške 10 005 € na rizikovú pohľadávku voči spoločnosti WEBSTAVEX, s.r.o.
5. V roku 2013 rozhodlo valné zhromaždenie o odpísaní nevymožiteľných pohľadávok vo výške 50 433 €
6. Valné zhromaždenie v roku 2014 rozhodlo, že sa budú tvoriť opravné položky vo výške 40 725 € na rizikové pohľadávky voči spoločnostiam: DABLEX SP Z O.O. (4.705€), HILLE SK s.r.o. (34.011€), SC GUNEX RO s.r.l. (109€), Jarko Úradník – KLARK (4€), Peter Cupan SUPPLIER (563€) a Ing. Jozef Marček RESTA (1.333€)
7. Valné zhromaždenie v roku 2015 rozhodlo, že sa budú tvoriť opravné položky vo výške 33 145 € na rizikové pohľadávky voči spoločnostiam: BaS stav s.r.o., COLORMIX s.r.o., HILLE SK s.r.o., MP Stavebniny s.r.o., PAROCinvest s.r.o., Roman Rýchlik – RORYTRANS, Tibor Bartalos – SPEKTRUM a WEBSTAVEX s.r.o.
8. Valné zhromaždenie v roku 2016 rozhodlo, že sa budú tvoriť opravné položky vo výške 26.014,07-€ na rizikové pohľadávky voči spoločnostiam: LK CONSULTING s.r.o., Dušan Puplics VIDA – strešné centrum, NEXTECH s.r.o., CEM-STAV s.r.o., Michaela Bandová, SERMAN PLUS s.r.o. a STAVEBNIYNY MAXI s.r.o.

9. Valné zhromaždenie v roku 2017 rozhodlo, že sa budú tvoriť opravné položky vo výške 9.400-€ na rizikové pohľadávky voči spoločnostiam: DARASTAV, s.r.o., WINAL Plzeň s.r.o., FATRASTAV s.r.o., TG-mont s.r.o. a PAROCinvest s.r.o.
10. Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 861 000

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Na pohľadávky vo výške 1 861 000 € bolo v prospech banky (alebo záložného veriteľa) zriadené záložné práve z dôvodu čerpania kontokorentného úveru. S pohľadávkami vo výške 1 861 000 € má spoločnosť obmedzené právo disponovať.

16. 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	11 928	2 861
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 767	3 106
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	15 695	5 967

Tabuľka č. 2

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o CP, ktoré sa účtujú ako krátkodobý finančný majetok.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o CP, ktoré sa účtujú ako krátkodobý finančný majetok.

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	16
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 435	7 333
Poistenie majetku	3 289	3 124
Telefóny, internet, domény	1 395	909
Ostatné	1 751	3 300
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období, krátkodobé, z toho:	192 978	151 436
Reklamácie a zľavy pre odberateľov, obrátové bonusy	190 190	151 436

Popis údajov a doplňujúce informácie:

- Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov, paušálne poplatky za mobilné telefóny na rok 2017 a pod.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Bod je popísaný v tabuľke č. 32.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	132 391
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	4 500
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	127 891
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	132 391

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 účtovný zisk.

23. 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:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 662	7 939	6 375		24 225
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	22 662	3 294	6 376		19 580
Rezerva na audit účtovnej závierky	0	2 900			2 900
Rezerva na úhradu za zverejnenie účtovnej závierky v obchodnom vestníku	0	0	0	0	0
Rezerva na obrátové bonusy, skontá, zľavy	0	0	0	0	0

Popis údajov a doplňujúce informácie:

- Rezervy na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená na základe nevyčerpanej dovolenky zamestnancov k 31.12.2017,

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 917	22 662	14 050	2 867	22 662
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	16 917	22 662	14 050	2 867	22 662
Rezerva na audit účtovnej závierky					
Rezerva na úhradu za zverejnenie účtovnej závierky v obchodnom vestníku					
Rezerva na obrátové bonusy, skontá, zľavy					

24. 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	30 795	2 860
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	30 795	2 860
Krátkodobé záväzky spolu	1 331 710	741 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 183 132	703 697
Záväzky po lehote splatnosti	148 578	37 497

25. 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:		373
odpočítateľné		293
zdaniteľné		80
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		820
odpočítateľné		820
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		234
Uplatnená daňová pohľadávka		234
Zaúčtovaná ako náklad		-27
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok		17
Zmena odloženého daňového záväzku		- 34
Zaúčtovaná ako náklad		- 34
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné		0

26. 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	2 842	485
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 819	2 903
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	3 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 819	5 903
Čerpanie sociálneho fondu	8 266	3 546
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 396	2 842

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť neúčtovala v roku 2017 o vydaných dlhopisoch.

28. 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 účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
5072839289/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	177 490	177 490	248 494
5072846800/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	99 400	99 400	132 700
5072849540/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	0	0	175 500
5081850156/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	100 380	100 380	146 700
5115551286/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	0	0	900 000
5115456801/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	155 552	155 552	200 000
5131459092/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	176 471	176 471	0
5131781540/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	235 500	235 500	0
5131781559/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	141 300	141 300	0
5137322564/0900	EUR	Dľa zmluvy	Dľa zmluvy	1 400 000	1 400 000	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver - SLSP	EUR	EURIBOR	Dľa zmluvy	131 779	131 779	72 615

Ku bežným bankovým úverom bola pripočítaná záporná hodnota účtu 261.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Autokredit č. 9960494	EUR		Dľa zmluvy	9 288	9 288	0
Autokredit č. 9960495	EUR		Dľa zmluvy	8 288	9 288	0
Krátkodobé pôžičky						
Autokredit č. 9960494	EUR		Dľa zmluvy	4 911	4 911	0
Autokredit č. 9960495	EUR		Dľa zmluvy	4 911	4 911	0
Krátkodobé finančné výpomoci						

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	23 855	13 144
Vyúčtovanie plynu	0	6 666
Obratové bonusy, skontá	14 886	6 412
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	233 456	108 360
Dotácia na dlhodobý majetok	233 456	108 360
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	61 005	27 667
Dotácia na dlhodobý majetok	61 005	27 667

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o derivátoch.

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o položkách zabezpečených derivátmi.

32. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	6 915	28 348		0		
Finančný náklad	96	788		0		
Spolu	7 011	29 136		0		

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovar, služieb (nájom)		Typ výrobkov, tovar, služieb (prepravné, adminis.služby, materiál, šrot)		Typ výrobkov, tovar, služieb (tovar)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	100	0	104 376	7 567	11 323 021	9 100 093
ČR	0	0	33 776	29 662	430 584	401 578
Poľsko	0	0	4 200	5 950	83 466	122 049
Rumunsko	0	0	582	1 800	0	18 782
ostatné	0	0	5 323	4 230	788	0
Spolu	100	0	148 256	49 209	11 837 859	9 642 502

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

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

35. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnimočného rozsahu alebo výskytu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	262 031	161 380
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	388 129	152 035
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	184 314	26 666
Výnosy z odpísaných pohľadávok	2 433	120 364
Inventúrne prebytky majetku	0	3
Náhrady škody	1 431	3 445
Náhrady trov konania	0	346
Odpis preplatkov	0	27
Ostatné výnosy	41 561	1 184
Finančné výnosy, z toho:	4 686	4 108
Kurzové zisky, z toho:	2 246	544
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22	22
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 139	3 564
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

36. 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	228 295	72 771
Tržby z predaja služieb	51 709	49 209
Tržby za tovar	11 501 669	9 569 731
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	184 313	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 965 986	9 691 711

37. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 900	2 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 900	2 800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

38. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

39. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	267 773	x	x	172 304	x	x
teoretická daň	x	56 232	21	x	37 907	22
Daňovo neuznané náklady	33 326	6 999	21	29 671	6 528	22
Výnosy nepodliehajúce dani	13 309	2 795	21	20 522	4 515	22
41Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	287 790	60 436	21	181 454	39 920	22
Splatná daň z príjmov	x	60 436	21	x	39 920	22
Odložená daň z príjmov	X	0	21	x	-7	21
Celková daň z príjmov	x	60 436	-	x	39 913	-

40. Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje ku 31.12.2017 položky na podsúvahových účtoch

41. Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	3 248 685	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	2 150 000	0
Iné podmienené záväzky	0	0

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Gunnex, s.r.o.	02	638 368	370 923
Gunnex, s.r.o.	01	35 080	1 830
POLNNEX RO s.r.l.	02	18 500	18 781
POLNNEX RO s.r.l.	01	0	1 800
GUNNEX PL Sp. Z o. o.	02	61 668	41 905
GUNNEX PL Sp. Z o. o.	01	45 947	1 950
Adam Kubarski	02	0	0
Adam Kubarski	08	2 139	3 562

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery. Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

Tabuľka č.2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
GX GROUP, a.s.	02	13 907	0
GX GROUP, a.s.	01	187 788	15 831

43. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	498				498
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	732 975	132 391	4 500		860 867
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	132 391	207 119	132 391		207 119
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	166	0	0	0	166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	498	0	0	0	498
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	632 604	103 372	3 0000	0	732 975
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	103 372	132 391		103 372	132 391
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. 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

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie