

## POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ZOSTAVENEJ ku dňu: 31.12.2018

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 a opatrení oznámených v Z.z. pod číslami 560/2003, 689/2004, 616/2005, 670/2006, 627/2007, 508/2008, 522/2010, 370/2011, 407/2013, 18009/2014-74 Z.z.

Údaje sa uvádzajú v eurocentoch alebo v eurách. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.)

### A. Základné informácie o účtovnej jednotke

#### A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky **JKM servis spol. s r.o.**

Sídlo: **Dvojkřížna č. 49, 821 06 Bratislava**

Dátum vzniku: **25.11.2005**

IČO: **36965428**

DIČ: **2022089344**

Zoznam výpisov číslo: Oddiel: Sro

Vložka číslo: 38371/B

#### A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

*Predmet činnosti:*

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
4. prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti
5. Výroba akumulátorov, galvanických článkov a batérií
6. Výroba účelových strojov
7. Výroba a hutnícke spracovanie železa a ocele
8. Výroba a hutnícke spracovanie neželezných kovov a výrobkov z nich
9. Mechanická úprava kovov a plechov
10. Povrchová úprava kovových výrobkov
11. Výroba zdvíhacích a manipulačných zariadení
12. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

#### A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

#### A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom: Nemáme

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

**A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** **riadna** **mimoriadna**Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- rozdelenie,                       zlúčenie,                       splnutie,                       zmena právnej formy  
 začiatok likvidácie,               koniec likvidácie,  
 vyhlásenie konkurzu,               zrušenie konkurzu.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.3.2018**B. Zrušené s účinnosťou od 31.12.2013****C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného.

**C a)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

.....

**C b)** Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka.

.....

**C c)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať

.....

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

.....

**C d)** Údaj či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu:

**D. Ďalšie informácie**

a/ rozpracované v časti E  
 b/ rozpracované v časti F  
 c/ rozpracované v časti G  
 d/ rozpracované v časti H

e/ rozpracované v časti I  
 f/ rozpracované v časti J  
 g/ rozpracované v časti K  
 h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N  
 j/ rozpracované v časti O  
 k/ rozpracované v časti P  
 l/ rozpracované v časti R

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

**E a)** Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  **Áno**  **Nie**  
 V prípade ak nie, uviesť dôvod:

**E b) Zmeny účtovných zásad a metód:** Zmena metód nenastala.

**E c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

**1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné     provízie     skonto     poistné     clo.

**2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady     nepriame náklady spojené s výrobou  
 inak:

-Takýto majetok nebol obstaraný.

**3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

- Takýto majetok nebol obstaraný.

**4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     poistné     clo.

**5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady  
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku  
 inak:

- Takýto majetok nebol obstaraný.

**6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

- Takýto majetok nebol obstaraný.

**7.) Dlhodobý finančný majetok**

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom,  
 (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
 inak:

**8.) Zásoby obstarané kúpou**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné       skonto       cenové rozdiely       clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

- pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,  
 obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:
- obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (taktiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný po každom prijme,  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob),  
 iný spôsob:

### 9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:
- priame náklady
  - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

- Spoločnosť neobstarala takéto zásoby.

### 10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

- Spoločnosť neobstarala takéto zásoby.

### 11.) Zákazková výroba

- Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

### 12.) Pohľadávky

*Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú cenou, za ktorú sa obstarali. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami tvorenými k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.*

### 13.) Finančné účty (peňažné prostriedky, ceniny a krátkodobý finančný majetok)

*Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Krátkodobý finančný majetok sa v roku 2017 neobstaral.*

### 14.) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

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

*Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí 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. 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.

### 16.) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

### 17.) deriváty

- Spoločnosť nevyužívala takéto finančné zdroje.

### 18.) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- Majetok ani záväzky sa nezabezpečovali derivátmi.

### 19.) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- Spoločnosť takýto majetok nevlastní.

### 20.) majetok obstaraný v privatizácii

- Spoločnosť takýto majetok nevlastní.

### 21.) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

Splatná daň z príjmov sa vzťahuje na daňový základ vypočítaný podľa zákona o daniach z príjmov. Určí sa ako súčin daňového základu a platnej sadzby dane pre dané zdaňovacie obdobie.

### E d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci	4, 6	100/4 100/6	Rovnomerne

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku s obstarávacou cenou do 2.400,- Eur je stanovený metódou plného odpisu v roku zaradenia v súlade so zákonom o dani z príjmov.

- Odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku nad 2.400,- Eur je stanovený tak, že tento majetok bude odpísaný maximálne do 5 rokov rovnomerne. Daňové odpisy sú totožné s účtovnými.

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku s obstarávacou cenou do 1.700,- Eur je stanovený metódou plného odpisu v roku zaradenia v súlade so zákonom o dani z príjmov. Ak sa účtovná jednotka rozhodne evidovať tento majetok v účtovníctve spoločnosti dlhšie obdobie ako 1 rok, tak aj majetok s OC do 1.700 Eur je zaradovaný do majetku spoločnosti a odpisovaný po viac účtovných období podľa rozhodnutia o dĺžke používania majetku v organizácii. V týchto prípadoch sú účtovné a daňové odpisy totožné.

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku s obstarávacou cenou nad 1.700,- Eur je zaradovaný do účtovníctva na účty majetku a odpisovaný rovnomerne podľa rozhodnutia organizácie o dĺžke obdobia používania tohto majetku. Daňové odpisy sú stanovené v zmysle zákona o dani z príjmov a v týchto prípadoch dochádza k rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi.

**E e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: Nemáme**

**E f) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. V roku 2017 bol k 31.12.2017 zaúčtovaný rozdiel v pôžičke, ktorá bola spoločnosti poskytnutá pri jej založení bývalým spoločníkom v celkovej výške 49 798,88,- Eur. Rozdiel bol spôsobený nesprávnym účtovaním úrokov ako splátok pôžičky, čím sa o rozdiel vo výške 19096,96 eur navýšila celková neuhradená strata minulých rokov.**

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

- Spoločnosť takýto majetok v roku 2017 nenadobudla.

**F a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	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			56554				20885	0	77439
Prírastky			42083				62256	48214	152553
Úbytky			29805				62968	48214	140987
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			68832				20173	0	89005
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17805						17805
Prírastky			38294						38294
Úbytky			29805						29805
Stav na konci účtovného obdobia			26294						26294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			38749				20885	0	59634
Stav na konci účtovného obdobia			42538				20885	0	62711

**F a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku****Tabuľka č. 2**

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	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			50234						50234
Prírastky			31118				52003	27592	110713
Úbytky			24798				31118	27592	83508
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			56554				20885	0	77439
Oprávkami									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16091						16091
Prírastky			26512						26512
Úbytky			24798						24798
Stav na konci účtovného obdobia			17805						17805
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			34143				0	0	34143
Stav na konci účtovného obdobia			38749				20885	0	59634

**F c. 1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Takýto majetok nemáme

**F c. 2) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Takýto majetok nemáme

**F d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Takýto majetok nemáme

**F e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Takýto majetok nemáme

**F f) Charakteristika Goodwilu**

Takýto majetok nemáme

**F g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku**

Takéto opravné položky sme netvorili

**F h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Takúto činnosť nevykonávame

**F i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Takýto majetok nemáme

**F j. 4) a l) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek:**

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov					
Do splatnosti od 3 do 5 rokov vrátane	20000				20000
Do splatnosti od 1 do 3 rokov vrátane					
Do splatnosti do 1 roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	20000				20000

**F j. 3) a l) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti:**

Takýto majetok nemáme

**F j. 4) a l) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek:**

Takýto majetok nemáme

**F k. Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku:**

Takéto opravné položky sme netvorili

**F m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

Takýto majetok nemáme

**F n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:**

Takýto majetok nemáme

**F o. 1) Opravné položky k zásobám**

Takéto opravné položky sme netvorili

**F o. 2) Nehnuteľnosť na predaj: Nemáme**

**F p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:**

Takýto majetok nemáme

**F q. 1) Prehľad o zákazkovej výrobe:***Takýto majetok nemáme***F q. 3) a 4) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj:***Takýto majetok nemáme***F. s) Veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	6632	21521	28153
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	15000		15000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20120		20120
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>41752</b>	<b>21521</b>	<b>63273</b>

**F r) Opravné položky k pohľadávkam**

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené k pohľadávkam, u ktorých je predpoklad, že nebudú uhradené. Výška opranej položky je 802 Eur.

**F t. u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia:***Takýto majetok nemáme***F v) Odložená daňová pohľadávka***Spoločnosť o odloženej dani neúčtuje.***F w. 1) Krátkodobý finančný majetok – finančné účty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1217	732
Bežné bankové účty	27977	18565
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-200	-500
<b>Spolu</b>	<b>28994</b>	<b>18797</b>

**F w. 2) Krátkodobý finančný majetok – CP:***Takýto majetok nemáme***F x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku:***Takýto majetok nemáme*

**F y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

Takýto majetok nemáme

**F za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou**

Takýto majetok nemáme

**F zb) Prehľad o vlastných akciách, a to o**

Vlastné akcie nemáme.

**F zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	24
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1223,04	1974
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

**F zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:**

Spoločnosť neposkytuje finančný prenájom

### **G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**

**G. a. 1), 2), 5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6 972	6 972
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Klaudius Barta	6 972	6 972
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

#### **G. a. 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	115320
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty z minulých období	

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	115320
Rozdelenie podielu spoločníkom, členom	
Iné – rozdelenie podielu na zisku formou odmeny konateľom	
<b>Spolu</b>	<b>115320</b>

**G. a. 3. 2) Rozdelenie účtovnej straty z predchádzajúceho roka**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty z minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

**G. a. 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania***Takýto majetok nemáme***G. b. 1) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	728	1454	400	328	728
Mzdy za dovolenky	243	781	0	243	243
Poist.za dovolenky	85	273	0	85	85
Rezerva na účovnú závierku	400	400	400	0	400

- Všetky vytvorené krátkodobé rezervy predpokladáme použiť v roku 2017.

**G. b. 2) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	350	728	350		728
Mzdy za dovolenky	0	243	0		243
Poist.za dovolenky	0	85	0		85
Rezerva na účovnú závierku	350	400	350		400

**G. c) d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	6340	36700
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do	59090	270689

jedného roka vrátane		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>65430</b>	<b>307389</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	39198	39546
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>39198</b>	<b>39546</b>

**G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom: Nemáme**

**G. f) Informácie o odloženom daňovom záväzku: Nemáme**

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	707	676
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53	31
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>53</b>	<b>31</b>
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>760</b>	<b>707</b>

**G. h) Vydané dlhopisy: Nemáme**

**G. i. 1) Bankové úvery: Nemáme**

**G. i. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci: Nemáme**

**G. j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	0	0

**G. k. 1) a 2) Významné položky derivátov: Nemáme**

**G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: Nemáme**

**G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu:**

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	0	0	0	1 832	60	0
Finančný náklad	0	0	0	83	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 915</b>	<b>1 975</b>	<b>0</b>

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****H. g) Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	41 978	42 934
Tržby za tovar	1 549 972	4 010 665
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace z b.č.	55 699	20 186
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 647 649</b>	<b>4 073 785</b>

**H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob:** Nebola

**H. f) Výnosy ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období:** Nemáme

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch****I. a), b,) c,) d,) e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>215 371</b>	<b>118 298</b>
cestovné	47 651	27 858
výkony spojov	2 421	2 425
prepravné služby	3 039	7 132
Účtovné služby	5 200	4 200
Služba na ďalší predaj	152 109	46 010
Opravy a údržba	3 181	3 677
Ostatné	1 767	26 180
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 378 697</b>	<b>3 816 813</b>
Náklady na tovar	1 299 514	3 739 484
Spotreba materiálu	19 135	34 092
Osobné náklady	14 459	7 316
Odpisy dlhodob hm.a nehm.majetku	16 322	12 047
Ostatné náklady + účtovná skupina 53x	29 267	23 874
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>3 417</b>	<b>2 359</b>
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**

**J. a) až e) Odložená daň:** Nemáme

**K. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti**

**M. a), b), c) d) e) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov**  
Žiadne príjmy ani výhody členov orgánov spoločnosti neboli

**L. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami**  
Spriaznené osoby nemáme

**N. a) a b) Zoznam obchodov so spriaznenou osobou uvedenou v časti L. písm. b):** Nemáme

**M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**  
Nenastali takéto skutočnosti

**N. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P. a. až m. 1) Zmeny zložiek vlastného imania**  
Takéto zmeny nenastali

**P. a. až m. 2) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané	6972				6972
Základné imanie nezapísané					
Zákonný rezervný fond	700				700
Rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	85 509	115 320			200 829
Neuhrazená strata minulých rokov	176 415				176 415
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	138 675	44 707		138 675	44 707
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

V Bratislave, 17.3.2019

.....  
 Klaudius Barta  
 konateľ

**Použité skratky:**

CP – cenný papier

č. – číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

Kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

HV – hospodársky výsledok

b.č. – bežnej činnosti