

**Poznámky k ú tovej závierke za obdobie
od 01.01.2018 do 31.12.2018**

| | |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| Obchodné meno: | GEMM spol. s r.o. |
| Sídlo: | Ve ký Grob 307,92527, Ve ký Grob |
| Právna forma: | Spolo nos s ru eným obmedzeným |
| Dátum vzniku: | 24.10.2013 |
| Hlavný predmet podnikania: | Stavebná innos |
| Štaturárny orgán: | |

I. I - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovnej jednotke, v ktorej je útovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

'GEMM, spol. s r. o.,
Právna forma Spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo : 92527 Veľký Grob 307
I O: 47480106
de zápisu: 24.10.2013
Opis hospodárskej činnosti: uskutočňovanie stavieb a ich zmien, dokončovacie stavebné práce, prevádzkovanie zariadení na regeneráciu a kondíciu.
Spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti'

I. I - (3)

Dátum schválenia útovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie príslušným orgánom útovnej jednotky.

Dátum schválenia útovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie 26.03.2018

I. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie útovnej závierky.

Útovná závierka bola zostavená ako riadna útovná závierka.

I. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov útovnej jednotky počas útočného obdobia, počet zamestnancov útovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu útovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné útočné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie |
|--|----------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho: | 1 | 1 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

I. II - (2) Informácia o aplikácii útočných zásad a útočných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách útočných zásad a zmenách útočných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia útovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny útočných zásad a útočných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie v jednotlivých súčiastiach útovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

'V priebehu útočného obdobia nenastali zmeny útočných zásad a útočných metód.

spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v I n ní na

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou- spoločnosť neeviduje nehmotný majetok
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou- spoločnosť nevytvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom- spoločnosť neobstarala dlhodobý majetok iným spôsobom
- dlhodobý majetok obstaraný kúpou- spoločnosť má ocenený dlhodobý majetok cenou obstarania
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou- spoločnosť nevytvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom- spoločnosť neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom
- dlhodobý finančný majetok- spoločnosť neobstarala dlhodobý finančný majetok.
- zásoby obstarané kúpou- spoločnosť ocenila zásoby obstarané kúpou
- zásoby obstarané iným spôsobom- spoločnosť neobstarala zásoby iným spôsobom
- zákazková výroba- spoločnosť nevykonávala zákazkovú výrobu
- pohľadávky- spoločnosť účtovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou
- krátkodobý finančný majetok- spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok
- asové rozlíšenie na strane aktív súvahy- spoločnosť oceňuje položky asového rozlíšenia na strane aktív
- záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov- spoločnosť oceňuje záväzky nominálnymi hodnotami
- asové rozlíšenie na strane pasív- spoločnosť neeviduje položky asového rozlíšenia na strane pasív
- derivát- spoločnosť neobstarala deriváty
- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- spoločnosť nemá majetok a záväzky nominálnymi hodnotami
- prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci-
- majetok obstaraný v privatizácii- spoločnosť nemá prenajatý majetok
- daň z príjmov splatná za bežné útočné obdobie- v spoločnosti vznikla daň z príjmov splatná za bežné útočné obdobie'

Tabu ka 4: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné ú tovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 114268,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114268,05 |
| Prírastky | 0 | 0 | 15118,05 | 0 | 0 | 0 | 15118,05 | 0 | 30236,1 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15118,05 | 0 | 15118,05 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 129386,1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129386,1 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 26214,25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26214,25 |
| Prírastky | 0 | 0 | 30368,4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30368,4 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 56582,65 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56582,65 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 114268,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114268,05 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 129386,1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129386,1 |

Tabu ka 5: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|--|--|-------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 72180,84 | 0 | 0 | 120 | 0 | 0 | 72300,84 |
| Prírastky | 0 | 0 | 60638,71 | 0 | 0 | 0 | 60638,71 | 0 | 121277,42 |
| Úbytky | 0 | 0 | 18551,5 | 0 | 0 | 120 | 60638,71 | 0 | 79310,21 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 114268,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114268,05 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 17834,5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17834,5 |
| Prírastky | 0 | 0 | 27051,25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27051,25 |
| Úbytky | 0 | 0 | 18671,5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16671,5 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 26214,25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26214,25 |
| Oprávne položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ú tovného obdobia | 0 | 0 | 72180,84 | 0 | 0 | 120 | 0 | 0 | 72300,84 |
| Stav na konci ú tovného obdobia | 0 | 0 | 114268,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114268,05 |

I.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

I.III - (2) - d) štruktúre záväzkov pod a zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

Tabuľka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 84937,82 | 247309,45 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 84937,82 | 247309,45 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

I.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a operaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k I. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 65,56 | 65,56 |
| Tvorba sociálneho fondu na záväzku nákladov | 90,62 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná forma sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 0 | 0 |
| Operanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 156,18 | 65,56 |

I.III - (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- a) sume odložených daní z príjmov ú tovaných v bežnom ú tovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- b) sume odloženej da ovej poh adávky ú tovanej v bežnom ú tovnom období týkajúcej sa umorenia da ovej straty, nevyužitých da ových odpo tov a iných nárokov, ako aj do asných rozdielov predchádzajúcich ú tovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich ú tovných obdobiach odložená da ová poh adávka neú tovala,
- c) sume odloženého da ového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neú tovania tej asti odloženej da ovej poh adávky v bežnom ú tovnom období, o ktorej sa ú tovalo v predchádzajúcich ú tovných obdobiach,
- d) sume neuplatneného umorenia da ovej straty, nevyužitých da ových odpo tov a iných nárokov a odpo ítate ných do asných rozdielov, ku ktorým nebola ú tovaná odložená da ová poh adávka,
- e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vz ahuje k položkám ú tovaným priamo na ú ty vlastného imania bez ú tovania na ú ty nákladov a výnosov,
- f) vz ahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to íselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- g) zmene sadzby dane z príjmov.

Tabu ka 33: Informácia k I. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné ú tovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|--------|--|---------|--------|
| | Základ dane | Da | Da v % | Základ dane | Da | Da v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 12537,66 | x | x | 31825,82 | x | x |
| Teoretická da | x | 2632,9 | 21 | x | 6683,42 | 21 |
| Da ovo neuznané náklady | 1049 | 220,29 | 21 | 609,29 | 127,95 | 0 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vplyv nevykázanej odloženej da ovej straty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umorenie da ovej straty | 0 | 0 | 0 | 75 | 15,75 | 0 |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 0 | 2853,19 | 0 | 0 | 6795,62 | 0 |
| Splatná da z príjmov | x | 0 | 0 | x | 0 | 0 |
| Odložená da z príjmov | x | 0 | 0 | x | 0 | 0 |
| Celková da z príjmov | x | 2853,19 | 0 | x | 6795,62 | 0 |

I. IV - (4) V poznámkach sa uvádza lenenie istého obratu pod a § 2 ods. 14 zákona pod a jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných inností ú tovej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto innosti a oblasti odbytu z h adiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom innosti ú tovej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahr ovaných do istého obratu.

Tabu ka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate

| Názov položky | Bežné ú tovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 617946,35 | 928320,02 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnute ností na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou innos ou | 0 | 0 |
| istý obrat celkom | 0 | 0 |

I. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovnej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabuľke v kovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas útovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej útovnej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi útovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za útovné obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej útovnej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dňom, ku ktorému je zostavená mimoriadna útovná závierka a dňom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna útovná závierka.

Tabuľka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovnej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami

| Pohyb vlastného imania (VI) | Bežné útovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie |
|---|----------------------|---|
| Stav VI na začiatku útovného obdobia | 5000 | 5000 |
| Zvýšenie alebo zníženie VI počas útovného obdobia | 0 | 0 |
| Stav VI na konci útovného obdobia: | 5000 | 5000 |
| Dôvody zmien VI : | 0 | 0 |
| Základné imanie zapísané do OR (411) | 5000 | 5000 |
| Základné imanie nezapísané do OR (419) | 0 | 0 |
| Emisné ážio (412) | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422) | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy (413) | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416) | 0 | 0 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427) | 70,39 | 70,39 |
| Nerozdelený zisk min. rokov (428) | 58420,61 | 33390,41 |
| Neuhradná strata min. rokov (429) | 300 | 0 |
| Útovný zisk alebo strata (431) | 9684 | 25030,2 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | 0 | 0 |
| Zmeny na účte fyzickej osoby (491) | 0 | 0 |