

Cl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Cl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Cl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: TESS-SERVIS, spoločnosť s ručením obmedzeným

Sídlo účtovnej jednotky: Vrbovská cesta 2617/102, 921 01 Piešťany

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:

výroba kovových a plastových výrobkov, výroba foriem

Cl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepocítaný počet zamestnancov	17,61	18
Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	18
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Cl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2017 schválil jediný spoločník spoločnosti na valnom zhromaždení dňa 31.3.2018 a do registra účtovných závierok bola uložená dňa 31.3.2018.

Cl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie 31.3.2018

Cl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Cl. III Informácie prijatých postupoch

Cl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Cl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno ☐ nie

Cl. III (2) Úctovné zásady a metódy, zmeny úctovných zásad a metód

V priebehu úctovného obdobia nenastali žiadne zmeny úctovných zásad a úctovných metód

Cl. III (2) Aplikované úctovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl.položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	--

Cl. III (4) Spôsob urcenia ocenenia majetku a záväzkov

Hmotný investičný majetok bol ocenený v obstarávacej cene vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Nehmotný investičný majetok bol ocenený v obstarávacej cene vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zásoby boli účtované spôsobom B a ocenené obstarávacou cenou. Penážné prostriedky a ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku boli ocenené ich menovitou hodnotou.

Cl. III (4) a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Cl. III (4) a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má nápln (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou cinnosťou	x	OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou cinnosťou	x	účtovanie spôsobom B, ocenenie obstarávacou cenou
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do Z		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou cinnosťou	x	OC vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou cinnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou cinnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou cinnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Penážné prostriedky a ceniny	x	menovitou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

Cl. III (4) a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO

metóda

Cl. III (4) a) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

	spôsobom A účtovania zásob
x	spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka ocenovala:

x	váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
	metódou FIFO (1.cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1.cena na ocenenie úbytku zásob)
	iným spôsobom:

Cl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
pohľadávky					
2PP k.s.	20%	0	859	0	859
Plastexpo	50%	0	1776	0	1776
Z.Liharík	50%	0	5415	0	5415

Cl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Cl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

x	Dlhodobý nehmotný majetok	odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadaviek zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval podľa predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby podľa účtovných a daňových odpisov dlhodobého nehmotného majetku rovnajú
x	Dlhodobý hmotný majetok	odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Úctovné a daňové odpisy sa nerovná
	Dlhodobý hmotný majetok	odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vycislovaní daňových odpisov. Úctovné a daňové odpisy sa rovnajú

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
software	6 rokov		rovnomerne
samostatné hnutelné veci	6 rokov		rovnomerne
stroje na leasing	48 mesiacov		rovnomerne

Cl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Poskytnutie nenávratného finančného príspevku z Európskeho fondu regionálneho rozvoja. Projekt Lisovanie výrobkov z plastických hmôt na nových strojoch. Výzva: KaHR-111DM-1301, operacný program: Konkurencieschopnosť a hospodársky rast.

Cl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
lisy,hydraulický vstrekovací stroj	232740	139644

Cl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Úctovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Cl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých období	Vplyv na neuhradenú stratu minulých období

Cl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Cl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
predaj stroja v roku 2017 - vyradenie v ZC v roku 2018	-32670
predaj stroja v roku 2017 - odpisovaný celý rok 2017	4171

Cl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a doplnajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Cl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Cl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Úctovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Cl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Cl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Cl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Cl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky

Cl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy zo zákazkovej výroby			
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančných majetkov ako dôsledku okolností, ktoré nastali po d ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do d zostavenia účtovnej závierky			
Náklady na zákazkovú výrobu			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému : zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky			
Hrubý zisk / hrubá strata			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Zacatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Cl. VII Ostatné informácie

Cl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrát bol väčší ako 250 000 000 eur

Cl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Poskytnutie nenávratného finančného príspevku z Európskeho fondu regionálneho rozvoja. Projekt Lisovanie výrobkov z plastických hmôt na nových strojoch. Výzva: KaHR-111DM-1301, operacný program: Konkurencieschopnosť a hospodársky rast.

Cl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
dotácia z EÚ na nákup strojov	139644	139644

Cl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Cl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
úver na obstaranie majetku vo VÚB	0	35000
kontokorent - povolené prečerpanie účtu	0	50000

Cl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Cl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Rozhodnutím jediného spoločníka vykonávajúceho pôsobnosť Valného zhromaždenia zo dňa 31.3.2018 bolo schválené, že spoločnosť zisky dosiahnuté v období rokov 1991 a 2009 spolu 170.455,54 Eur budú započítané s hospodárskym výsledkom za rok 2016 a to stratou 171.319,31 Eur vo výške 170.455,54 Eur. Zvyšok straty za rok 2016 vo výške 863,77 Eur bude započítaný s hospodárskym výsledkom za rok 2010 a to ziskom 40.775,12 Eur vo výške 863,77 Eur. Zvyšok zisku za rok 2010 vo výške 39.991,35 Eur bude vyplatený jedinému spoločníkovi spoločnosti Ing. Michalovi Končekovi. Ďalej bolo schválené, že zisk za rok 2017 vo výške 6.270,03 Eur bude preúčtovaný na účet Nerozdelený zisk minulých rokov

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Nerozdelené zisky minulých rokov (1991-2017)	66676	271637
Neuhradená strata minulých rokov (2016)	0	171319