

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o.
 Sídlo: Donská 61, 841 06 Bratislava
 Dátum založenia: 20.10.1998
 Dátum vzniku: 03.12.1998

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: 1. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
 2. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
 3. Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti;
 4. Dovoz, vývoz skladovanie, preprava a zásobovanie v SR registrovaných a schválených zdravotníckych pomôcok.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o. zostavená ku dňu 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
 Valné zhromaždenia spoločnosti dňa 30.05.2014 schválilo Ing. Jozefa Haraja, ev.č.dekrétu 444 SKA ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2014 do 31. decembra 2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.05.2014

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Bez zmien		

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť v bežnom roku nakupovala dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a menej sa zaúčtoval na účet 518 140 - Ostatné služby - nehmotný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2 400 € sme v roku 2014 nenakupovali. Pri prípadnom nákupe by sa dlhodobý nehmotný majetok zaradil do 1. odpisovej skupiny so začatím odpisovania v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok by sa odpisoval 2 roky podľa účtovných odpisov.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť v bežnom roku netvorila dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť v bežnom roku neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok a oceňovala ho obstarávacou cenou. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700 € a menej sa zaúčtoval na účet 501 040 - Spotreba materiálu - spotrebovaný majetok. Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 1 700 € sa zaradil do odpisovej skupiny podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia v súlade s prílohou č. 1 zákona o dani z príjmov. Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci jeho zaradenia do používania. V roku 2014 spoločnosť zakúpila DHM v celkovej hodnote 62.681 €.

Do dlhodobého hmotného majetku patrí i majetok, ku ktorému má spoločnosť vlastnícke právo. Patrí sem i nehnuteľný majetok, ktorý spoločnosť užíva, ale vlastnícke právo nadobudne až po povolení vkladu do katastra nehnuteľností.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak jeho hodnota v účtovnom období nepresiahla čiastku 1 700 €.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť v bežnom roku netvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

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

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť v bežnom roku neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3	5	7	5	7	3	2	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	5	3	7	3	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v bežnom roku nevlastnila cenné papiere.

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

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:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Spoločnosť v roku 2014 obstarala zásoby tovaru v celkovej výške 8 001 081 € a stav zásob k 31.12.2014 predstavoval čiastku 1 951 814 €.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☒ iné prevažná časť obstaraných zásob sa uskutočňovala bez ďalších vedľajších nákladov

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☒ iný spôsob: vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien zásob aktualizovaný pri každom prijíme tovarovej položky

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť v bežnom roku netvorila žiadne zásoby vlastnou činnosťou.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

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

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť v bežnom roku neobstarala žiadne zásoby iným spôsobom.

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

E. c) (11.) Zákazková výroba

Spoločnosť v bežnom roku neuskutočňovala výrobu na zákazku.

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj oceňoval podnik:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Spoločnosť v bežnom roku oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným alebo i nevymožiteľným pohľadávkam. Spoločnosť k 31.12.2014 tvorila opravnú položku k pohľadávkam vo výške 20 % a aj 50 % z ich menovitej hodnoty podľa § 20 ods. 14 písm. a) a písm. b) zákona o dani z príjmov vzhľadom na počet dní po splatnosti pohľadávky, ktorý bol viac ako 360 dní, resp. 720 dní. Hodnota opravnej položky k pohľadávkam podľa § 20 ods. 14 zákona o dani z príjmov predstavovala hodnotu 145 682 €. Pohľadávky s dobou splatnosti viac ako 12 mesiacov ku dňu zostavenia účtovnej závierky, t.j. k 31.12.2014, sú dlhodobé, pohľadávky s dobou splatnosti kratšou ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Ak je doba splatnosti pohľadávky viac ako 360 dní, vytvára sa opravná položka podľa § 20 ods. 14 zákona o dani z príjmov, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Opravnú položku na pohľadávky z obchodného styku spoločnosť vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že odberateľ (dlžník) je v platobnej neschopnosti, alebo je v omeškaní platieb, alebo má významné finančné problémy, prípadne existuje pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu. V týchto prípadoch je taká pohľadávka z obchodného styku znehodnotená a verne nezodpovedá stavu v účtovníctve spoločnosti. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou danej pohľadávky a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a cenniny spoločnosť v bežnom roku oceňovala menovitou hodnotou. Prípadné zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Spoločnosť k 31.12.2014 nemusela ku krátkodobému finančnému majetku tvoriť žiadnu opravnú položku.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív - účet 381 000 - Náklady budúcich období v bežnom období predstavovalo čiastku 41 961 €.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Náklady nesúvisiace s bežným obdobím spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou na účte 381 - Náklady budúcich období.

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Spoločnosť v bežnom roku o dlhopisoch a pôžičkách neúčtovala. Záväzky spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, preto sa ich hodnota určila odhadom v očakávanej výške záväzku. K 31.12.2014 hodnota zaúčtovaných rezerv predstavovala čiastku 82 786 €.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív - účet 381 000 - Náklady budúcich období v bežnom období predstavovalo čiastku 15 925 €.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Náklady nesúvisiace s bežným obdobím spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou na účte 381 - Náklady budúcich období.

E. c) (17.) Deriváty

Spoločnosť v bežnom roku o derivátoch neúčtovala.

Deriváty oceňoval podnik:

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť v bežnom roku nemala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi oceňoval podnik:

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť o majetku obstaranom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci v roku 2014 neúčtovala.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť v bežnom roku nemala žiaden majetok, ktorý by obstarala v privatizácii.

Majetok obstaraný v privatizácii oceňoval podnik:

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie ako i daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. časť) 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
Rozšírenie programu Omega (Z 2012, K 2014)	2 roky	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-PC, tlačiareň (Z 2011)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
SHV-autá (Z 2010, K 2014)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
SHV-autá (Z 2011)	4 roky	podľa daňových odpisov	lineárna
SHV-autá (Z 2012)	4 roky	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-autá (Z 2013)	4 roky	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-autá (Z 2014)	4 roky	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-zdrav.prístroje (Z 2008, K 2014)	6 rokov	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-zdrav.prístroje (Z 2009)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
SHV-zdrav.prístroje (Z 2014)	6 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
SHV-akvárium (Z 2012)	6 rokov	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-proj.plátno (Z 2013)	6 rokov	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-kanc.nábytok (Z 2014)	6 rokov	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-kanc.nábytok (Z 2014)	6 rokov	podľa účtovných odpisov	lineárna
SHV-úložný záhr.box (Z 2014)	6 rokov	podľa účtovných odpisov	lineárna
Stavby-adm.budova (Z 2011)	20 rokov	podľa daňových odpisov	lineárna
Pozemky-stavebný (Z 2007)	-	-	neodpisovaný

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

U DHM obstaraného v roku 2014 sa ročný účtovný odpis rovná ročnému daňovému odpisu (platí od roku 2012)

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v bežnom roku nezistila žiadne významné chyby minulých účtovných období, preto o nich ani neúčtovala.

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelný zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	---	---

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v bežnom roku nezistila žiadne nevýznamné chyby minulých účtovných období, preto o nich ani neúčtovala.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 289			1 406			4 695
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		3 289			1 406			4 695
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 330			1 406			3 736
Prírastky		959						959
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		3 289			1 406			4 695
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		959						959
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 289			1 406			4 695
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		3 289			1 406			4 695
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		685			1 406			2 091
Prírastky		1 645						1 645
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		2 330			1 406			3 736
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 604						2 604
Stav na konci účtovného obdobia		959						959

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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	25 792	1 048 550	399 369						1 473 711
Prírastky			62 681				62 681		125 363
Úbytky			88 174				62 681		150 856
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	1 048 550	373 876						1 448 218
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		109 225	260 466						369 691
Prírastky		52 428	73 817						126 245
Úbytky			88 174						88 174
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		161 653	246 108						407 762
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 792	939 325	138 903						1 104 020
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	886 897	127 768						1 040 456

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 128	1 143 376	392 119					1 667	1 565 290
Prírastky			26 200				26 200	-1 667	50 733
Úbytky	2 336	94 826	18 950				26 200		142 312
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	1 048 550	399 369					0	1 473 711
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 902	205 157						291 059
Prírastky		118 149	74 259						192 408
Úbytky		94 826	18 950						113 776
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		109 225	260 466						369 691
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	28 128	1 057 474	186 962					1 667	1 274 231
Stav na konci účtovného obdobia	25 792	939 325	138 903					0	1 104 020

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

UNIQA - PZ 2707001812 - Sídlo spoločnosti: Donská 61, 841 06 Bratislava

UNIQA - PZ 2707001863 - Firemná preprava zásielok

Automobily:

1. ALLIANZ - PZ 700347099 - BA208SF - PS 64.833,73 € - od 1.11.2010 do 15.10.2014
2. UNIQA - PZ 9160024229 - BA106XC - PS 36.300,- € - od 1.8.2012 do 8.8.2014
3. UNIQA - PZ 9160012102 - BA190ZH - PS 34.855,- € + 165,97 € - od 14.4.2010
4. UNIQA - PZ 9160015433 - BL985AS - PS 27.077,- € + 165,- € - od 21.12.2010
5. UNIQA - PZ 9160019786 - BL300CP - PS 22.593,- € - od 19.12.2011
6. UNIQA - PZ 9160021530 - BL849CR - PS 24.657,- € - od 22.12.2011
7. UNIQA - PZ 9160022585 - BL831DB - PS 91.945,- € - od 2.3.2012
8. UNIQA - PZ 9160023150 - BL408DE - PS 27.840,75 € - od 29.3.2012
9. ALLIANZ - PZ 771 002 6844/00779 - BL425DT - PS 67.026,96 € - od 10.7.2012
10. UNIQA - PZ 9160031467 - BL994FK - PS 32.944,- € - od 13.5.2013
11. UNIQA - PZ 2707002003 - BL148HF - PS 26.769,- € - od 14.4.2014
12. UNIQA - PZ 2707002019 - BL753HP - PS 37.156,98 € - od 30.6.2014

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
PZ 2737002065 (UNIQA) - nebyt.priestory, zariadenie ...		
PZ 2707001812 (UNIQA) - budova, zariadenie, elektr. zarl, zásoby ...		
PZ 2707001863 (UNIQA) - fir.preprava zásielok		
Havarijné poistenie - autá - 12 ks		

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Spoločnosť v bežnom roku nevytvárala žiadne opravné položky k zásobám

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Stav opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2014 predstavuje čiastku 182 791 € (účet č. 391/200)

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		63 020	145 682	25 911	182 791
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		63 020	145 682	25 911	182 791
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57		63 020	145 682	25 911	182 791
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Hodnota pohľadávok, z ktorých sa tvorili opravné položky, predstavuje výšku 626 996 € a týka sa 90 ks faktúr (viď IDX14233).

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	63 020	145 682		25 911	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	63 020	145 682		25 911	

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Pohľadávky po lehote splatnosti sa týkajú len pohľadávok z obchodného styku - analytický účet 311/100

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 835 247	1 805 195	4 640 442
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 835 247	1 805 195	4 640 442

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosti nevznikla daňová pohľadávka, vznikol jej odložený daňový záväzok.

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17 059	5 504
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	406 521	136 175
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	423 580	141 679

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

V priebehu roka 2014 tvorba (381/MD) predstavovala 17 794 €, použitie (381/D) bolo v sume 15 925 €.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 036	24 167
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Zisk na jeden podiel na ZI - VH po zdanení/ZI celkom

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	10 000	10 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Augustín Peter	5 100	5 100
- Augustínová Silvia	4 900	4 900
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	137	119
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	10 000	10 000

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 188 074
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	8 074
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 180 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 188 074

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 452	100 967	103 452		100 967
Z - Rezerva na náklady na energie-vodu a audit	2 084	2 050	2 084		2 050
Z - Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	92 103	80 707	92 103		80 707
Z - Rezerva na kauciu - podanie námietok k VS	294		294		
Ú - Rezerva na nevybavené reklamácie	8 971	18 180	8 971		18 180
Ú - Rezerva na penále na DÚ		30			30

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 185	103 452	88 185		103 452
Z - Rezerva na náklady na energie-vodu a audit	2 105	2 084	2 105		2 084
Z - Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	86 058	92 103	86 058		92 103
Ú - Rezerva na penále do SP	22		22		
Z - Rezerva na kauciu - podanie námietok k VS		294			294
Ú - Rezerva na nevybavené reklamácie		8 971			8 971

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	751 948	1 892 848
Záväzky po lehote splatnosti		58 560

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho fondu - 472	2 835	2 835		
117 - Odložený daňový záväzok - 481	13 152	2 579		10 573
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku - 321, 326	752 047	752 047		
131 - Záväzky voči zamestnancom - 331	96 575	96 575		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia - 336	25 565	25 565		
133 - Daňové záväzky a dotácie - 341,342,343,345	143 784	143 784		
135 - Iné záväzky - 379	40	40		
Spolu:	1 033 998	1 023 425		10 573

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	751 948	1 951 408
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	751 948	1 892 848
Záväzky po lehote splatnosti		58 560

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	účtovná zost.cena HM je 1.040.457 €, daňová zost.cena HM je 980.674 €
	rozdiel činí 59.783 €
	odložený daňový záväzok (22 % daň) = 13.152 €

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1 040 457	1 104 973
zdaniteľné	980 674	1 036 480
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	59 783	68 493
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	13 152	15 753
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	13 152	15 753
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 678	822
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		13 132
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		8 253
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 993	21 385
Čerpanie sociálneho fondu	22 836	18 529
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 835	3 678

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	13 938 219	12 588 995	1			
Česká republika	35 104					
Rakúsko			7 000			
Spolu	13 973 323	12 588 995	7 001			

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 843	77 955
Tržby z predaja DHM (2 ks autá)	15 330	
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	6 513	8 758
Tržby z predaja DHM (rokovacie priestory, plot, pozemok, auto)		69 197
Finančné výnosy, z toho:	157	50
Kurzové zisky, z toho:	32	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	125	50
Úroky zdanené zrážkovou daňou	120	50
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 001	
Tržby za tovar	13 973 323	12 588 995
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	15 330	69 197
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 518	8 758
Čistý obrat celkom	14 002 172	12 666 950

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na technickú podporu - 518/100	167 000	139 000
Vymáhanie pohľadávok, sprostredkovanie - 518/200	720 000	723 632
Certifikácia, verejná súťaž, ISO - 518/080	8 352	24 102
Reklama - 518/050	547 908	484 696
Telefón, fax, internet - 518/060,061	15 239	15 740
Náklady na prepravu tovaru - 518/130	24 791	20 735
Poštovné, parkovné - 518/030,070	1 693	1 102
Ostatné služby (nehmotný majetok, Donská) - 518/140,150	4 158	3 935
Ostatné služby (aud. a právne služby, colná deklarácia) - 518/110,120	4 940	5 631
Ostatné služby (nešpecifikované) - 518/090,091	30 740	19 265

Poznámky Úč POD 3-01

IČO 3 5 7 5 7 3 2 9
 DIČ 2 0 2 0 2 5 3 7 3 0

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru - 504	8 296 058	7 380 997
Osobné náklady - sk.52	1 911 256	1 784 242
Spotreba materiálu, PHM a energií - 501,502	77 116	97 959
Odpisy majetku - 551	127 204	130 724
Cestovné - 512	35 992	27 256
Ostatné prevádzkové náklady (vrátane poistného) - 548	32 623	29 971
Tvorba a zúčtovanie zákonných OP k pohľadávkam - 547	119 771	63 020
Dary - 543	55 551	37 287
Manká a škody, ostatné pokuty a penále - 549,545	781	1 086
Náklady na reprezentáciu - 513	13 754	8 384
Oprava a údržba - 511	14 849	17 153
Dane - z mot.vozidiel, z nehnuteľností, ostatné dane a popl. - sk.53	12 242	5 069
Zostatková cena predaného DHM - 541		65 665

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		38
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		31
Kurzové straty - nedaňové		7
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	719	705
Ostatné finančné náklady	719	704
Úroky		

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2 000	2 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	2 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	2 400	2 400
ostatné neauditorské služby	320	1 046

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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 odložila daňová pohľadávka		
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	-2 601	1 468
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Rozdiel medzi údajmi stĺpca "daň" v riadkoch spolu a splatná daň z príjmov tvorí zrážková daň z kreditných úrokov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 779 592	x	x	1 568 540	x	x
teoretická daň	x	391 510	22	x	360 764	23
Daňovo neuznané náklady	102 753	22 605	22	80 030	18 407	23
Výnosy nepodliehajúce dani	1 138	250	22	792	113	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 881 207	413 865	22	1 647 778	378 989	23
Splatná daň z príjmov	x	413 888	22	x	378 998	23
Odložená daň z príjmov	x	-2 601	22	x	1 468	23
Celková daň z príjmov	x	411 287	22	x	380 466	23

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spoločnosť v bežnom roku nevykonávala žiadnu obchodnú činnosť so spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť v období od 1.1.2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky, t.j. do 11.3.2015 neúčtovala o žiadnych významných skutočnostiach, ktoré by súviseli s účtovným obdobím roku 2014.

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia			
významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000				10 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 324 782	1 180 000	800 000		5 704 782
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 188 074	180 231			1 368 305
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000				10 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 000				1 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 138 682	1 365 000	178 900		5 324 782
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 373 253		185 179		1 188 074
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy