

Poznámky k účtovnej zavierke k 31.12.2022

A a. ALFA-R FOOD s.r.o., Bancíkovej 1/A, 821 03 Bratislava

b. Spoločnosť sa zaoberá distribúciou tovaru – nešpecializovaný obchod s potravinami maloobchod, veľkoobchod.

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania:

Spol. ALFA-R FOOD s.r.o. sa zaoberá distribúciou mrazeného, chladeného tovaru. Pôsobí na trhu od roku 2005. Svoju činnosť zamerala na gastro zákazníkov. Cieľom je rozšíriť predaj tovaru na západnom a strednom Slovensku.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nasledovné udalosti majú významný negatívny vplyv na našu finančnú situáciu a tým na schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	25	24
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d. účtovná zvierka riadna zostavená k 31.12.2020

Informácie o orgánoch spoločnosti:

Štatutárny orgán	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spoločník – konateľ 100% podiel	Peter Haberland	

e. účtovnú zvierku za predchádzajúce účtovné obdobie schválili dňa 30.06.2023 na valnom zhromaždení konatelia spoločnosti:

Peter Haberland 100% podiel

f. Spoločnosť ALFA-R FOOD s.r.o. má personálne prepojenie so spoločnosťami:

LANDIS SK, s.r.o. – IČO: 47115092; IČ DPH: SK2023775457; BANCÍKOVEJ 1/A, 82 103 Bratislava

Construct Solutions s.r.o., IČO: 45 965 536, Kmeťová 5, 949 01 Nitra

D. Ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

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

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód Áno Nie

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

1) Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie

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

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poisťné clo

2) Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie

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

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou

inak:

3) Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

4) Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok Áno Nie

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo ostatné VON

- 5) Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou Áno Nie

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

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

- 6) Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok Áno Nie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

- 7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere Áno Nie

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:

Podnik nakupoval zásoby

Áno Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

- 8) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto: VON/(PS zásob+prijem na sklad) x výdaj zo skladu

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). 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 mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou roku zásoby vlastnou činnosťou

- Áno Nie

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

obstarávacia cena výrobkov je ocenená vo výšky vlastných nákladov

9) Podnik obstaral bežnom roku zásoby iným spôsobom

Áno Nie

Zásoby obstarané iným spôsobom podnik oceňoval :

- 10) zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,
- 11) pohľadávky,
- 12) krátkodobý finančný majetok,
- 13) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
- 14) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
- 15) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,
- 16) deriváty,
- 17) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,
- 18) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,
- 19) majetok obstaraný v privatizácii,
- 20) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)
- 21) Stanovenie metódy vlastného imania

Metóda tvorby vlastného imania spočíva vo výpočte:
$$\frac{\text{Vlastné imanie}}{\text{Základného imania}} \times \% \text{ podielu}$$

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	doba odpisovania	sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nákladné autá	4	1/4	rovnomerné
Osobné autá	4	1/4	rovnomerné
Softwer	5	1/5	rovnomerné

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

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: bez náplne

E.f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období bez náplne

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17638	537600					555238
Prírastky		4880						4880
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22518	537600					560118
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4275	0					4275
Prírastky		3853						3853
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8128	0					8128
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		550963						550963
Stav na konci účtovného obdobia		551990						551990

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------	--

majetok	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		2638						2638
Prírastky		15000	537600					552600
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		17638	537600					555238
Stav na začiatku účetného obdobia		747						747
Prírastky		3528						3528
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		4275						4275
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia								
Stav na začiatku účetného obdobia		1891						1891
Stav na konci účetného obdobia		550963						550963

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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			118043			201550			118043
Prírastky			27983						27983
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			146026			201550			146026
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			43140			0			43140
Prírastky			31991						31991
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			75131			0			75131
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			74902			201550			276452
Stav na konci účtovného obdobia			70895			201550			272445

Spoločnosť ALFA-R Food s.r.o. zakúpila:

Účtovný program CODEX

Nákladné vozidlo

Nákladné vozidlo Volkswagen

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
0										
Stav na začiatku účtovného obdobia			102438						102438	
Prírastky			24384			201550			225934	
Úbytky			8779						8779	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			118043			201550			319593	
Stav na začiatku účtovného obdobia			22970						22970	
Prírastky			28951						28951	
Úbytky			8779						8779	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			43140						43140	

Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku bez náplne
7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku bez náplne
8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti bez náplne
9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách bez náplne
10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám bez náplne
11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách,

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby	1124626

Spoločnosť ALFA-R FOOD s.r.o. účtuje zásoby spôsobom A.

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

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky	2858	3382			6239

z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	0				
Pohľadávky spolu	2858	3382			6239

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	4939		4939
Dlhodobé pohľadávky spolu	4939		4939
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	373343	881309	1254652
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	172438		172438
Iné pohľadávky		380000	380000
Krátkodobé pohľadávky spolu	545781	1261309	1807090

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

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

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12894	34689
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1692	43705
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	14586	78394

Tabuľka č. 2 bez náplne

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

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

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

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu bez náplne

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	20973
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	20973
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	20973

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy dovolenky	8778	10610		8778	10610
Krátkodobé rezervy odvody	3090	3624		3090	3624
Krátkodobé rezervy audit nedaňová					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy dovolenky		8778			8778
Krátkodobé rezervy odvody		3090			3090
Krátkodobé rezervy audit					

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	11497	18795
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11497	18795
Krátkodobé záväzky spolu	2883324	2317296
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2498697	1750423
Závazky po lehote splatnosti	447500	

24. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		5823
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		3741
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1172	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		

Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		229
Tvorba sociálneho fondu spolu	1721	395
Čerpanie sociálneho fondu	579	330
Konečný zostatok sociálneho fondu	2314	1172

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch bez náplne

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
CSOB Leasing	EUR		2023	6769	6769	8457
	EUR					
	EUR					

Tabuľka č. 2 poskytnuté pôžičky

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						

Krátkodobé pôžičky poskytnuté						
Krátkodobé pôžičky prijaté						
PPM Distribution a.s.	EUR	0	1 rok	1000 000,-		
Profitous Group s.r.o.	EUR	0	1 rok	170 000,-		

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

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi bez náplne

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	8441	9185		10560	17623	
Finančný náklad	535	639		1174	535	
Spolu						

Postúpenie leasingu

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

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		1120800
Tržby z predaja služieb	339412	119195
Tržby za tovar	12276983	9877575
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12616394	11117570

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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 odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty		

nákladov a výnosov

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	22956	x	x	28807	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	59052			65708		
Výnosy nepodliehajúce dani	19661			43253		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				276		
Zmena sadzby dane	21%			21%		
Iné				-796		
Spolu	13093			9917		
Splatná daň z príjmov	x	13093		x	9917	
Odložená daň z príjmov	x			x	2083	
Celková daň z príjmov	x			x	7834	

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6672				6672
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy	882300		243840		638460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	667				667
Nedeliteľný fond					
Štatútárne fondy a ostatné fondy	19771	20973			40743
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20973	9863		-20973	9863
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6672				
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					6672
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy		882300			882300
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	667				667
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	14452	5319			19771
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5319	20973		-5319	20973
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie