

## A) VŠEOBECNÉ ÚDAJE ROK 2023

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky: **DIAMOAK, obchodno-výrobné družstvo**
1. Sídlo účtovnej jednotky: **Bodiná 177. 015 18 Bodiná**
  2. Dátum založenia: **28.10.1994**
- b) Opis hospodárskej činnosti: **Kovoobrábanie – výroba kovových súčasti strojov**
- c) **Priemerný počet zamestnancov: 0**

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                                    | 0                     | 0  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0                     | 0  |
| počet vedúcich zamestnancov   |                       |  |

- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky : riadna
- f) Účtovná jednotka je právnickou osobou a zostavuje účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
- g) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 26.10.2023

## B) ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Najvyšší orgán je členská schôdza, družstvo k 31.12.2023 má 8 členov – 7 fyzické osoby + jedna právnická osoba. V priebehu roku 2023 ukončil členstvo v družstve 1 člen a bol mu vyplatený vyrovnací podiel. V 06/2023 boli zmeny schválené členskou schôdzou v 10/2022 ( stanovky, sídlo, štatutárne orgány) zapísané do obchodného registra.

- a.) **Štatutárny orgán** : Ing. Ladislav Malík – predseda družstva  
Ing. Ján Bárty – ďalší člen poverený členskou schôdzou
- b.) **Dozorný orgán**: Členská schôdza

## C) ÚČTOVNÁ JEDNOTKA NIE JE SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

## D) OBSAH POZNÁMOK

- a) použité účtovné zásady a metódy / časť E /
- b) údaje vykázané na strane aktív súvahy / časť F /
- c) údaje vykázané na strane pasív súvahy / časť G /
- d) výnosy / časť H /
- e) náklady / časť I /
- f) daniach z príjmov / časť J /

## E) POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
- b) účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila účtovné zásady a účtovné metódy
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:  
účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia prípadu

**Jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovnom členení oceňuje :**

- 1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou / - družstvo nemá nehm. majetok
- 2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi / - nemá
- 3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou / - nemá
- 4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou /
- 5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
- 6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou /
- 7) dlhodobý finančný majetok / obstarávacou cenou /
- 8) zásoby obstarané kúpou / obstarávacou cenou /
- 9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
- 10) zásoby obstarané iným spôsobom / obstarávacou, reprodukčnou cenou /
- 11) zákazkovú výrobu / družstvo nemá zákazkovú výrobu /
- 12) pohľadávky / menovitou hodnotou /
- 13) krátkodobý finančný majetok / menovitou hodnotou /
- 14) časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy / menovitou hodnotou /
- 15) záväzky vrátane rezerv / nominálnou hodnotou /
- 16) peňažné prostriedky / menovitou hodnotou /
- 17) deriváty / družstvo nemá deriváty /
- 18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi : / nemá /
- 19) prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci : /nemá/
- 20) majetok obstaraný v privatizácii / nemá
- 21) daň z príjmov

| Text  | Hodnota |
|---|---------|
| Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná       | 0       |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná  | -       |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená      | -       |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená | -       |

**d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 664,- EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu **518 - ostatné služby**. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 664,- EUR alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu **501 - spotreba materiálu**. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú sadzbám pre daňový odpis.

**e) účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku**

**F) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

- a) prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné a predchádzajúce obdobie a prehľad o pohybe oprávok a opravných položiek k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné a predchádzajúce obdobie - družstvo nemá dlhodobý nehmotný majetok
- b) spôsob a výška poistenia majetku: družstvo nemá poistený majetok
- c) dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: / nemá /
- d) majetok nadobudnutý na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva alebo zmluvy o výpožičke: /nemá /
- e) majetok nadobudnutý prevodom, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje závierka, pričom majetok sa užíva: / nemá /
- f) majetok, ktorým je goodwill a spôsob jeho výpočtu: / nemá /
- g) opravné položky k nadobudnutému majetku: / nemá /
- h) pohyby dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých zložiek súvahy za bežné a predchádzajúce obdobie
- i) opravné položky k dlhodobému finančnému majetku / nemá /
- j) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku / nemá /
- k) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo / nemá /
- l) opravné položky k zásobám /nemá/
- m) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo / nemá /
- n) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností / nemá /
- o) tvorba a účtovanie opravných položiek k pohľadávkam / nemá /
- p) pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti
- q) hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo / nemá /

|                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|------------|-----------|----------------------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostat. DHM | Obst. DHM | Posytnuté preddavky na DHM |
| a                                  | B  | c      | d   | e                                     | f                               | g          | h         | i                          |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 1589  |                                       |                                 |            | 0         |                            |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Úbytky                             | 0  | 0      | 0   |                                       |                                 |            | 0         |                            |
| Presuny                            |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 1589  |                                       |                                 |            |           |                            |
| <b>Oprávky</b>                     |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 0      | 1589  |                                       |                                 |            |           |                            |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Úbytky                             |  | 0      | 0   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 0      | 1589  |                                       |                                 |            |           |                            |
| <b>Opravné položky</b>             |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Úbytky                             |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |  |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 0   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 0   |                                       |                                 |            | 0         |                            |

- r) hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo s obmedzeným právom / nemá /  
s) odložená daňová pohľadávka / neúčtuje o nej /  
t) významné zložky krátkodobého finančného majetku  
u) opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku  
v) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo / nemá /  
w) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

**ad 4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|------------|-----------|----------------------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostat. DHM | Obst. DHM | Posytnuté preddavky na DHM |
| A                                  | b                     | c      | D   | e                                     | f                               | g          | h         | I                          |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 1589  |                                       |                                 |            | 0         |                            |
| Prírastky                          |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Úbytky                             | 0                     |        | 0   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Presuny                            |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 1589  |                                       |                                 |            |           |                            |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 0      | 1589  |                                       |                                 |            |           |                            |
| Prírastky                          |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Úbytky                             |                       | 0      |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 0      | 1589  |                                       |                                 |            |           |                            |
| <b>Opravné položky</b>             |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Prírastky                          |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Úbytky                             |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |        |   |                                       |                                 |            |           |                            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 0   |                                       |                                 |            | 0         |                            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0   |                                       |                                 |            | 0         |                            |

**Ad 7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný | Bežné účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------|
|-------------------|-----------------------|

| majetok                            | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons.celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|
| A                                  | b                            | C   | d                             | e                       | f           | g  | h               | i                           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |   | 332                           |                         |             |  |                 |                             |
| Prírastky                          |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Úbytky                             |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Presuny                            |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              |   | 332                           |                         |             |  |                 |                             |
| <b>Opravné položky</b>             |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Prírastky                          |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Úbytky                             |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                              |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |   | 332                           |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              |   | 332                           |                         |             |  |                 |                             |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|-------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons.celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM |
| A                                  | b  | c   | D                             | e                       | f           | g  | h               | i                           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   | 332                           |                         |             |  |                 |                             |
| Prírastky                          |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Úbytky                             |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Presuny                            |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   | 332                           |                         |             |  |                 |                             |
| <b>Opravné položky</b>             |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Prírastky                          |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |
| Úbytky                             |  |   |                               |                         |             |  |                 |                             |

|                                    |  |              |  |                |  |
|------------------------------------|--|--------------|--|----------------|--|
| Poznámky Úč POD 3-01               |  | IČO:31618804 |  | DIČ:2020451433 |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |              |  |                |  |
| Účtovná hodnota                    |  |              |  |                |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 332          |  |                |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 332          |  |                |  |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Štruktúra dlhodobého finančného majetku                          | Bežné účtovné obdobie |                                      |  |   |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|
|  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM |
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | a                     | b                                    | c  | d   |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |  |   |
| COOP PRODUKT SLOVENSKO   | 0,30                  |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
|  |                       |                                      |  |   |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | X                     | X                                    | X  | X   |

Ad 12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) 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 |
| a  | b                                     | c         | D   | E  |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                                       |           |   |  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |           |   |  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |                                       |           |   |  |

|   |  |              |                |
|---|--|--------------|----------------|
| Poznámky Úč POD 3-01                            |  | IČO:31618804 | DIČ:2020451433 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |  |              |                |
| Iné pohľadávky                                  |  |              |                |
| Pohľadávky spolu                                |  |              |                |

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

| Pohľadávky<br>a  | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky   |                          |                           |                       |
| Dlhodobé pohľadávky spolu  |                          |                           |                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 2609                     |                           | 2609                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 401                      |                           | 401                   |
| Sociálne poistenie   |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie  |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky   |                          |                           |                       |
| Krátkodobé pohľadávky spolu  | 3010                     |                           | 3010                  |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |   |
|--|-----------------------|---|
|  | Hodnota predmetu      |   |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                       |   |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             |                       | x |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať |                       | x |

Ad 13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 18                    | 149  |
| Bežné bankové účty | 32625                 | 35518  |
|                    |                       |  |
|                    |                       |  |

|                      |              |                |
|----------------------|--------------|----------------|
| Poznámky Úč POD 3-01 | IČO:31618804 | DIČ:2020451433 |
| Peniaze na ceste     | 0            | 0              |
| Spolu                | 32643        | 35667          |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |
|---|------------------------------------|-----------|--------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky |
| A   | B                                  | c         | d      |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  |                                    |           |        |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                                    |           |        |
| Emisné kvóty  |                                    |           |        |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                    |           |        |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                                    |           |        |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  |                                    |           |        |
| Krátkodobý finančný majetok spolu                             |                                    |           |        |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. u) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok                  | 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                                  |
| Ostatné realizovateľné CP                    |                                       |           |   |  |                                    |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |                                       |           |   |  |                                    |
| Krátkodobý finančný majetok spolu            |                                       |           |   |  |                                    |

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

| Názov položky   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo |                                  |

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

| Krátkodobý finančný majetok       | Zvýšenie/ zníženie hodnoty(+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|-----------------------------------|---------------------------------|---|----------------------------------|
| A                                 | b                               | c   | d                                |
| Majetkové CP na obchodovanie      |                                 |   |                                  |
| Dlhové CP na obchodovanie         |                                 |   |                                  |
| Emisné kvóty (komodity)           |                                 |   |                                  |
| Ostatné realizovateľné CP         |                                 |   |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok spolu |                                 |   |                                  |

**G) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

- a. základné imanie, rozdelenie zisku, vysporiadanie straty / tab. č.1 až č.2 /
- b. druhy rezerv, tvorba použitie, zrušenie rezerv / tab. č. 3 až č.4 /
- c. záväzky do lehoty a po lehote splatnosti / tab. č.5 /
- d. štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti / tab. č.5 /
- e. hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou / nemá /
- f. vznik odloženého daňového záväzku / tab. č.6 /
- g. záväzky zo sociálneho fondu / tab. č.7 /
- h. vydané dlhopisy / tab. č.8 / / nemá /
- i. bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci / tab. č.9 až č.10 /
- j. významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období / tab. č.11
- k. významné položky derivátov // nemá /
- l. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi / nemá /
- m. majetok prenajatý formou finančného prenájmu / nemá /

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

Tabuľka č. 1

| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk                                    | 527  |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 412  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   | 115  |
| <b>Spolu</b>                                    |  |

Tabuľka č. 2

| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata                              | 723  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |  |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |  |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 723  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                | <b>723</b>                                   |

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

Tabuľka č. 3

| Rezervy                             | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|
|                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie |
| a                                   | b                                  | c      | d        | e        |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>    |                                    |        |          |          |
|                                     |                                    |        |          |          |
|                                     |                                    |        |          |          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  |                                    | 0      | 0        |          |
| - nevyčerpané RD + poistné          | 0                                  | 0      | 0        |          |
| rezerva na súdne spory a likvidáciu | 35500                              | 0      | 2000     |          |
|                                     |                                    |        |          |          |

Tabuľka č. 4

| Rezervy                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |
|---|--|--------|----------|----------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie |
| a   | b  | c      | d        | e        |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>            |  |        |          |          |
|   |  |        |          |          |
|   |  |        |          |          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>          |  | 0      |          |          |
| - nevyčerpané RD + poistné                  |  | 0      |          |          |
| -rezerva na súdne spory a likvidáciu odpadu | 35500  |        |          |          |
|   |  |        |          |          |
|   |  |        |          |          |
|   |  |        |          |          |

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

Tabuľka č. 5

| Záväzky z obchodného styku                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky z obch.styku do lehoty splatnosti         | 25,30                 | 1357   |
| Záväzky zobch.styku po lehote splatnosti          |                       | -26  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                   | 25,3014               | 1331   |
| Záväzky daňové a soc. poist. do lehoty splatnosti | 391                   | 408  |
| Záväzky voči spoločníkom – vysporiadací podiel    |                       |  |
| Záväzky voči zamestnancom                         | 140                   | 124  |

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

Tabuľka č. 6

| Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 0                     | 0  |
| odpočítateľné  | 0                     | 0  |
| 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 %)   | 15                    | 15   |
| Odložená daňová pohľadávka   |                       |  |
| Uplatnená daňová pohľadávka  |                       |  |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov   |                       |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Odložený daňový záväzok  |                       |  |
| Zmena odloženého daňového záväzku  |                       |  |
| Zaúčtovaná ako náklad  |                       |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Iné  |                       |  |

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

Tabuľka č. 7

| Záväzky zo sociálneho fondu                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 156                   | 156  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 0                     | 0  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 0                     | 0  |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 130                   | 0  |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 26                    | 156  |

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

Tabuľka č. 9

| Bankový úver                    | Mena | Úrok p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|-------------------|---------------------|---|---|
| a                               | b    | c                 | d                   | e   | F   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                   |                     |   |   |
|                                 |      |                   |                     |   |   |
|                                 |      |                   |                     |   |   |
|                                 |      |                   |                     |   |   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                   |                     |   |   |
|                                 |      |                   |                     |   |   |
|                                 |      |                   |                     |   |   |
|                                 |      |                   |                     |   |   |

Tabuľka č. 10

| Názov položky                       | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|------------------|---------------------|---|---|
| a                                   | b    | c                | d                   | e   | F   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                  |                     |   |   |
|                                     |      |                  |                     |   |   |
|                                     |      |                  |                     |   |   |
|                                     |      |                  |                     |   |   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                  |                     |   |   |
|                                     |      |                  |                     |   |   |
|                                     |      |                  |                     |   |   |
|                                     |      |                  |                     |   |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                  |                     |   |   |
|                                     | €    |                  |                     |   |   |
|                                     |      |                  |                     |   |   |

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

| Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie | Účtovná hodnota |         |
|---|-----------------|---------|
|   | pohľadávky      | Závazku |
| a   | b               | c       |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b>     |                 |         |
|   |                 |         |
|   |                 |         |
|   |                 |         |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>             |                 |         |

| Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                    |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                   |
|---|--|----------------|--|
|   | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                |  |
|   | výsledok hospodárenia                    | vlastné imanie | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia |
| a   | b  | c              | D  |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho:            |  |                |  |
|   |  |                |  |
|   |  |                |  |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:                    |  |                |  |
|   |  |                |  |
|   |  |                |  |
|   |  |                |  |

## N. VÝNOSY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

- a. tržby za vlastné výkony podľa druhu / tab. č.1 /  
b. zmeny stavu vnútro podnikových zásob / tab. č.2 /  
c. významné položky výnosov pri aktivácii nákladov / tab. č.3 /  
d. ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti /tab. č.3 /  
e. významné položky finančných výnosov / tab. č.3 /  
f. mimoriadne výnosy bežného a predchádzajúceho obdobia / tab. č.3 /  
g. čistý obrat účtovnej jednotky / tab. č.4 /

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

| Vnútroorganizačné zásoby                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|
|   | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 |
| a   | b                     | c  | d               | e                                     |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                       |  |                 |                                       |
| Výrobky   |                       |  |                 |                                       |
| Zvieratá  |                       |  |                 |                                       |
| Spolu   |                       |  |                 |                                       |
| Manká a škody                                   | x                     | x  | x               |                                       |
| Reprezentačné                                   | x                     | x  | x               |                                       |
| Dary  | x                     | x  | x               |                                       |

|  |   |              |   |                |
|--|---|--------------|---|----------------|
| Poznámky Úč POD 3-01   |   | IČO:31618804 |   | DIČ:2020451433 |
| Iné  | x | x            | x |                |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x            | x |                |

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

| Čistý obrat                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                 | 13973                 | 17483  |
| Tržby za tovar                          |                       |  |
| Výnosy z predaja hnutelných vecí        | 590                   |  |
| Výnosy z predaja nehnuteľnosti          |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 58                    |  |
| Čistý obrat celkom                      | 14622                 | 17483  |

## O. NÁKLADY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

| Náklady   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                     |                       |  |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: |                       |  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       |                       |  |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |                       |  |
| súvisiace audítorské služby                               |                       |  |
| daňové poradenstvo  |                       |  |
| ostatné neaudítorské služby                               |                       |  |

## DAŇ Z PRÍJMOV

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

| .Dane z príjmov   | 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

| Dane z príjmov                               | Bežné účtovné obdobie |     |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |     |
|--|-----------------------|-----|---------|--|-----|
|  | Základ dane           | Daň | Daň v % | Základ dane                                  | Daň |
| a  | b                     | c   | d       | e  | f   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -74                   | x   | x       | -723   | x   |
| teoretická daň                               | X                     |     |         | X  |     |
| Daňovo neuznané náklady                      | 300                   |     |         | 300  |     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   |                       |     |         |  |     |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |     |         |  |     |
| Položky znižujúce daňový základ              | 2000                  |     |         |  |     |
| Spolu – základ dane                          | -1626                 |     |         | --423  |     |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 0   | 15      | x  |     |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     |     | 15      | x  |     |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 0   | 15      | x  |     |

## 06236. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |
|---|--|-----------|--------|---------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny |
| a   | b  | c         | d      | e       |
| Základné imanie   | 1693   | 1200      | 193    |         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        |  |           |        |         |
| Zmena základného imania   |  |           | +1007  |         |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                            |  |           |        |         |
| Emisné ážio   |  |           |        |         |
| Ostatné kapitálové fondy  |  |           |        |         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov |  |           |        |         |
| Oceňovacie rozdiely   |  |           |        |         |

| Poznámky Úč POD 3-01   |  | IČO:31618804 | DIČ:2020451433 |
|--|--|--------------|----------------|
| z precenenia majetku a záväzkov                                    |  |              |                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |  |              |                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |              |                |
| Zákonný rezervný fond  |  |              |                |
| Nedeliteľný fond   |  |              |                |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |  |              |                |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |  |              |                |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |  |              |                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    |  |              |                |
| Vyplatené dividendy  |  |              |                |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |  |              |                |
| Vlastné imanie   |  |              |                |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny |
| a  | b                                  | c         | d      | e       |
| Základné imanie  | 2700                               |           | 300    |         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |
| Zmena základného imania  |                                    |           | -300   |         |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    | 401       |        |         |
| Emisné ážio  |                                    |           |        |         |
| Ostatné kapitálové fondy   |                                    |           |        |         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |        |         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                    |           |        |         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |
| Zákonný rezervný fond  |                                    |           |        |         |
| Nedeliteľný fond   |                                    |           |        |         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |        |         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 412                                |           |        |         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -723                               |           |        |         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -74                                |           |        |         |
| Vyplatené dividendy  |                                    |           |        |         |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |        |         |
| Vlastné imanie   | 1615                               |           | 1903   |         |

**Použité skratky:**

kons. – konsolidovaný  
CP – cenný papier  
DFM – dlhodobý finančný majetok  
DHM – dlhodobý hmotný majetok  
DIČ – daňové identifikačné číslo  
DNM – dlhodobý nehmotný majetok  
DÚJ – dcérska účtovná jednotka  
IČO – identifikačné číslo organizácie  
OP – opravná položka  
PSC – poštové smerovacie číslo  
ÚJ – účtovná jednotka  
VI – vlastné imanie  
ZI – základné imanie