

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.12.2023

/Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasť individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR zo dňa 31. 3. 2003, Finančný spravodajca 10/2003/. Údaje sa uvádzajú v celých Eurách. Ak nie je v prílohe dostatok miesta informácie sa predložia očíslovaných prílohách.

Bežné obdobie /BO/

Predchádzajúce obdobie /PO/

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a/ Obchodné meno účtovnej jednotky: **SEMIKA s.r.o.**

Sídlo: Bežecká 12, 040 01 Košice

Dátum založenia: 31.01.2007

Dátum vzniku: 07.02.2007

A.b/ Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmetom hospodárskej činnosti spoločnosti *SEMIKA s.r.o.*, so sídlom Bežecká 12, Košice je vedenie účtovníctva, reklamná, propagačná a inzertná činnosť.

A.c/ Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	BO	PO	BO	PO
1. Priemerný počet	0	0	0	0
2. Stav pracovníkov k dátumu: 31.12.2023	0	0	0	0

A.d/ Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A.e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

... riadna

... mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

... rozdelenie,

... zlúčenie,

... splynutie,

... zmena právnej formy,

... začiatok likvidácie,

... koniec likvidácie,

... vyhlásenie konkurzu

... zrušenie konkurzu.

A.f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: **30.06.2023**

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B.a/ Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, /obch. meno/ člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Bc. Michal Sedlačko	Konateľ	
Ing. Katarína Sedlačková	Konateľ	

B.b/ Štruktúra spoločníkov a akcionárov:

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základovom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Por. číslo	Názov, meno spoločníka	Hodnota podielu na základnom imaní				Výška podielu na hlasovacích právach		Výška % podielu na ostatných položkách vlastného imania ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní	
		Absolútna		%		%		%	
		BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
1.	Ing. Bc. Michal Sedlačko	6639	6639	100	100	100	100		
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									

C. Informácie o konsolidovanom celku, aj je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a/ Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

.....

C.b/ Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

.....

C.c/ Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

.....

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

.....

D. Ďalšie informácie

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
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
Zmena štruktúry položiek súvahy a výkazu ziskov a strát v stĺpci k 1. 1.	Zmena zákona	Bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie

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

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok:

1/ Nehmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

... Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
... dopravné ... provízie ... skonto ... poistné ... e/o

Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok:

2/ Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

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

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok:

3/ Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

... obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
... dopravné ... provízie ... poistné ... e/o

Podnik v bežnom roku tvoril HIM vlastnou činnosťou:

4/ Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

... priame náklady
... nepriame náklady /výrobná réžia/ súvisiace s vytvorením hmotného majetku
... inak:

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere:

5/ Podiely na základnom imaní spoločnosti, 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:

Účtovanie obstarania a úbytku zásob:

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚTI, čl. 2.

... spôsobom A účtovania zásob

... spôsobom B účtovania zásob

6/ Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

... cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

... dopravné ... provízie ... poistné ... clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

... pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

... obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /Postupy účtovania, ÚT 1, čl. IV. ods. 3/. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru /501, 504/ záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto: Popis:

... obstarávacía 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 výrobou:

7/ Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

... podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady

- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky:

8/ ... Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

9/ ... Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok:

10/ Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii:

Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou** obstarávacou cenou.

E.d/ 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
Osobný automobil	48 mesiacov		Rovnomerná

... Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

... Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

... Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

... Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

... Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.** Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E.e/ Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a/ Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

1/ Pohyb obstarávacích cien:

Druh majetku	Riadok Súvahy	Obstarávacía cena k 1. 1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny / +/- /	Obstarávacía cena ku 31.12. BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	25917				25917
B.I Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I.1. Zriaďovacie výdavky /011/	005					
2. Aktivované náklady na vývoj /012/	006					
3. Software /013/	007					
4. Oceniteľné práva /014/	008					
5. Goodwill /015/	09					
6. Ostatný dlhodobý nehm. maj. /019/	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehm. maj. /041/	011					
8. Poskytnuté preddavky na DHM /051/	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	25917				25917
B.II.1. Pozemky /031/	014					
2. Stavby /021/	015					
3. Samostatné hnutelné veci /022/	016	25917				25917
4. Pestovat. celky trvalých porastov /025/	017					
5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá /026/	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný maj. /029,032/	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hmot. maj. /042/	020					
8. Poskytnuté preddavky na DHM /052/	021					
9. Opravná položka k nadobudnut. maj.	022					

2/ Pohyb oprávok, opravných položiek:

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opravné položky k 1. 1. BO	Prírastky oprávok a opravných položiek	Úbytky oprávok a opravných položiek	Presuny / +/- /	Oprávky a opravné položky ku 31.12. BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	25109	646			25755
B.I Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I.1. Zriaďovacie výdavky /011/	005					
2. Aktivované náklady na vývoj /012/	006					
3. Software /013/	007					
4. Oceniteľné práva /014/	008					
5. Goodwill /015/	09					
6. Ostatný dlhodobý nehm. maj. /019/	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehm. maj. /041/	011					
8. Poskytnuté preddavky na DHM /051/	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	25109	646			25755
B.II.1. Pozemky /031/	014					
2. Stavby /021/	015					
3. Samostatné huteľné veci /022/	016	25109	646			25755
4. Pestovať. celky trvalých porastov /025/	017					
5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá /026/	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný maj. /029,032/	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hmot. maj. /042/	020					
8. Poskytnuté preddavky na DHM /052/	021					
9. Opravná položka k nadobudnut. maj.	022					

3/ Pohyb zostatkových cien:

Druh majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1. 1. BO	Zostatková cena ku 31. 12. BO
B. Neobežný majetok r. 04+13+23	003	808	162
B.I Dlhodobý nehmotný majetok	004		
B.I.1. Zriaďovacie výdavky /011/	005		
2. Aktivované náklady na vývoj /012/	006		
3. Software /013/	007		
4. Oceniteľné práva /014/	008		
5. Goodwill /015/	09		
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok /019/	010		
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok /041/	011		
8. Poskytnuté preddavky na DHM /051/	012		
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	808	162
B.II.1. Pozemky /031/	014		
2. Stavby /021/	015		
3. Samostatné huteľné veci /022/	016	808	162
4. Pestovateľské celky trvalých porastov /025/	017		
5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá /026/	018		
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok /029,032/	019		
7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok /042/	020		
8. Poskytnuté preddavky na DHM /052/	021		
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	022		

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik:

... áno

... nie

F.b/ Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
Dopravné prostriedky		1 rok

F.c/ Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.d/ Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.e/ Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva:

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.f/ Charakteristika Goodwilu:

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty

F.g/ Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Dôvod účtovania	Obstarávací hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota

F.h/ Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v BO na vývoj- neaktivované	Náklady vynaložené v BO na vývoj – aktivované

F.i/ Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy /podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom/:

Názov, sídlo ovládanej osoby, alebo spoločnosti s podstatným vplyvom	Vlastné imanie		Hospodársky výsledok		Dôvod /% výška hlasovacích práv, % výška podielu na ZI a pod./	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
DRAŽOBNÍK, s.r.o.	775022	746772	24112	113445	50%	50%
Hviezdoslavova 6, KE						
SEMIKA real s.r.o.	8667	8230	437	3485	85%	85%
Bežecká 12, KE						
KONRES k.s.	158681	158545	136	143	100%	100%
Hviezdoslavova 6, KE						

F.j/ Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:

Pohyb obstarávacích cien:

Druh majetku	Riadok Súvahy Brutto	Obstarávacia cena k 1. 1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny / +/- /	Obstarávacia cena ku 31.12. BO
B. III. Dlhodobý finančný majetok r. 24 až31	023	538927	14632			553559
B.III.1. Podielové CP v ovládanej osobe	024	165541	507			166048
2. Podielové CP v spol. s podst. vplyvom	025	373386	14125			387511
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely	026					
4. Pôžičky účt. jednotke v konsol. celku	027					
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok	028					
6. Pôžičky s dobou splatn. najviac 1 rok	029					
7. Obstarávaný dlhodobý fin. majetok	030					
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	031					

F.k/ Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:

Pohyb opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku:

Druh majetku	Riadok súvahy Korekcia	Obstarávacia cena k 1. 1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny / +/- /	Obstarávacia cena ku 31.12. BO
B. III. Dlhodobý finančný majetok r. 24 až31	023					
B.III.1. Podielové CP v ovládanej osobe	024					
2. Podielové CP v spol. s podst. vplyvom	025					
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely	026					
4. Pôžičky účt. jednotke v konsol. celku	027					
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok	028					
6. Pôžičky s dobou splatn. najviac 1 rok	029					
7. Obstarávaný dlhodobý fin. majetok	030					
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	031					

F.l/ Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku /prírastky +, úbytky -/	
	BO	PO
Zmena stavu dlhodobého finančného majetku -spolu		

F.m/ Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.n/ Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia /reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO

F.o/ Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy:

Položka súvahy	Zásoba	Stav k 1. 1. BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO	Stav ku 31. 12. BO
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary					
Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					

F.p/ Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.q1/ Prehľad o zákazkovej výrobe:

Všeobecné údaje	Hodnota	
	BO	PO
1.a Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období /BO/ vykázaná vo výnosoch		
1.b Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky /metóda percenta dokončenia/.		
1.c Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod. dokončenie niektorých fyzických proporcií /napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí/		

F.q2/ Prehľad o zákazkovej výrobe:

F.2.a 3/ Údaje o zákazkovej výrobe:

Fakturované sumy za neukončenú zákazkovú výrobu	Celková suma vynaložených nákladov ku 31. 12. BO	Vykázaný zisk alebo strata zo zákazkovej výroby	Celková suma prijatých preddavkov na zákazku	Celková suma zadržanej platby	Saldo zákazkovej výroby
1	2	3	4	5	6=2+3-1

F.r/ Opravné položky k pohľadávkam:

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok:

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1. 1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav ku 31. 12. BO

F.s/ Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Text	Hodnota	
	BO	PO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	720	1200
Pohľadávky po lehote splatnosti	23040	26160

F.t/ Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia:

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota

F.u/ Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať:

Pohľadávka	Suma	
	BO	PO

F.v/ Odložená daňová pohľadávka:

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daň. pohľ.	
	BO	PO	BO	PO

F. w a x/ Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku:

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku:

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1. 1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav ku 31. 12. BO

F.y/ Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať:

Krátkodobý finančný majetok	Suma	
	BO	PO

F. z a/ Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO

F. z b/ Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
Náklady budúcich období	170	169

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G.a 1,2,4,6/ Údaje o vlastnom imaní:**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	V celých Eurách	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6639	6639
Počet akcií /a. s./		
Nominálna hodnota 1 akcie /a. s./		
Hodnota podielov podľa spoločníkov /obchodná spoločnosť/		
- Ing. Bc. Michal Sedlačko	6639	6639
-		
-		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6639	6639
Hodnota splateného základného imania	6639	6639
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G.a 3/ Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka:

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

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého účtovného obdobia	
	BO	PO
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho:	6186	6689
Prídelt do zákonného rezervného fondu		
Prídelt na zvýšenie základného imania		
Prídelt do štatutárnych fondov		
Prídelt do ostatných fondov		
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
Dividendy spoločníkov		
Nerozdelený zisk minulých rokov	6186	6689
Iné rozdelenie zisku		

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Druh úhrady	Úhrada straty minulého účtovného obdobia	
	BO	PO
Strata minulého obdobia spolu, v tom:		
Úhrada straty z rezervného fondu		
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Úhrada straty znížením základného imania		
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov		
Iná úhrada straty		

G.a 5/ Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:

Text	v celých Eurách	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu:		

**G.b/ Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením:
zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva /účtovná/ - U**

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1. 1. BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav ku 31. 12. BO	Predpoklad. rok použitia rezervy
Zákonné:						
Rezerva na kurzové straty						
Ostatné:						
Rezerva na mzdy na dovolenku + soc.						
Rezerva na odmeny zamestnancom						
Rezerva na náklady na energie a iné služby						
Iná:						

Rezerva na kurzové straty bola k 1. 1. zúčtovaná do výnosov.

Rezerva na opravy hmotného majetku bola čerpaná v zmysle zákonných predpisov.

G.c/ Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti:

Záväzky do lehoty splatnosti: 15805

Záväzky po lehote splatnosti: 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	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Daňové záväzky	1010			
Záväzky voči spoločníkom	14795			
Záväzky z obchodného styku	0			
Záväzky voči zamestnancom	0			
Záväzky zo soc. poistenia	0			
Spolu:	15805			

G.e/ Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia

G.f/ Spôsob vzniku odloženého záväzku:

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zostatková cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná:	
Iné:	

G.g/ Záväzky zo sociálneho fondu:

Text	Suma	Suma
	BO	PO
Stav sociálneho fondu k 1. 1. BO	305	305
Tvorba	0	0
Čerpanie	0	0
Stav sociálneho fondu k 31. 12. BO	305	305

G.h/ Vydané dlhopisy:

Text	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu
Číslo					
Menovitá hodnota					
Emisný kurz					
Úrok					
Splatnosť					

G.i/ Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci:**Bežné obdobie:**

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v Eur	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia

Predchádzajúce obdobie:

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v Eur	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia

G.j/ Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Opis významnej položky	Hodnota BO	Hodnota PO

G.k/ Významné položky derivátov:

Opis významnej položky	Hodnota BO	Hodnota PO

G.I/ Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Majetok a záväzky	Hodnota BO	Hodnota PO

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H.a/ Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:**

Teritórium odbytu	Hodnota podľa druhov typov výrobkov a služieb							
	Produkt: 1		Produkt: 2		Produkt: 3		Produkt: 4	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	7000	11000						
Spolu:	7000	11000						

H.b/ Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek:

Druh zmeny	Zmena stavu zásob súvahových položiek		Zmena stavu vnútroorg. zásob vykázaná vo výkaze ziskov a strát		Rozdiel	Rozdiel
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Nedokončená výroba a polotov.						
Hotové výrobky						
Spolu :						
Dôvod rozdielov /+.-/:						
Spolu po zohľadnení rozdielov:					0	0

H.c/ Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov:

Položky výnosov pri aktivácii	Hodnota BO	Hodnota PO

H.d/ Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti:

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO

H.e/ Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov:

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková hodnota kurzových ziskov		
Z toho: kurzové zisky účtované ku koncu obdobia		
Iné:		

H.f/ Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období:

Položky výnosov	Rok, ktorého sa účtovanie týkalo	Hodnota BO	Hodnota PO

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I.a/ Významné položky nákladov za poskytnuté služby:**

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO

I.b/ Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková hodnota kurzových straty		
Z toho: kurzové straty účtované ku koncu obdobia		
Iné:		

I.d/ Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období:

Položky nákladov	Rok, ktorého sa účtovanie týkalo	Hodnota BO	Hodnota PO

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J.a-e,g/ Odložená daň:**

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
A/ Suma odloženej dane z príjmov účtovanej v BO ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
B/ Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v BO, ktorá sa týka umorovania daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov, iných nárokov, dočasných rozdielov PO, ku ktorým sa predtým odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
C/ Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v BO o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
D/ Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
E/ Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
F/ Zmena sadzby dane z príjmov		

J.f/ Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením:

r.	Text	Hodnota BO v celých Eurách	Daň v % zo zisku pred zdanením	Hodnota PO v celých Eurách	Daň v % zo zisku pred zdanením
1	Splatná daň z príjmov	615	15%	1104	15%
2	Odložená daň z príjmov	0		0	
3	Výsledok hospodárenia pred zdanením	4101		7290	
4	Sadzba dane z príjmu	15		15	
5	Výsledok hospodárenia pred zdanením vynásobený sadzbou /daň bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek/	615		1093	
6	Celková daň z príjmov vykázaná v závierke	615		1104	
7	Rozdiel /r.6-5/	0		11	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K.a/ Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok a záväzkov:

Titul	Názov	V hodnote

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L.a/ Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe:

Uvádzajú sa budúce možné záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia a informácie o iných formách zabezpečenia so zvláštnym zreteľom na spriaznené osoby.

Druh záväzku	Popis	Výška u spriaznených osôb	Výška u ostatných	Vecné zabezpečenie záväzkov
Záväzky z opcí				
Záväzky zo súdnych sporov				
Záväzky z poskytnutých záruk				
Záväzky z predpisov a zmlúv o podriadenosti záväzku				
Záväzky z ručenia aj za ostatné spoločnosti				

L.b/ Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

Druh práva a povinnosti	Popis	Výška u spriaznených osôb	Výška u ostatných
Práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov			
Práva a povinnosti z opčných obchodov			
Práva a povinnosti z dodania alebo prevzatia výrobkov alebo služieb			
Práva a povinnosti z leasingových, nájomných, licenčných, poisťných, servisných, koncesionárskych zmlúv			
Práva a povinnosti z investovania prostriedkov získané oslobodením od dane z príjmov, z privatizácie a pod.			

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti**M.a-c/ Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:**

Príjmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov						Bývalí členovia orgánov					
	štatutárnych		riadiacich		dozorných		štatutárnych		riadiacich		dozorných	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Peňažné príjmy za činnosť	0	0	0	0								
Nepeňažné príjmy za činnosť	0	0	0	0								
Záruky za záväzky členov orgánov	0	0	0	0								
Vyplatené peňažné a nepeňažné preddavky	0	0	0	0								
Záruky za záväzky členov orgánov	0	0	0	0								

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaných podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iné osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby horeuvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkované, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

N.a,b,c/ Zoznam spriaznených osôb a vzájomných obchodov:

Obchodné meno /meno, priezvisko/	Sídlo, resp. trvalý pobyt

Zoznam obchodov: kúpa a predaj tovarov, majetku, služby, obch. zastúpenie, transfery, know-how, licencia, leasing, úver, pôžičky, záruka, výpomoc	Názov spriaznenej osoby	Hodnotové vyjadrenie obchodu absolútne	Hodnotové vyjadrenie obchodu absolútne
		BO	PO
Hodnota obchodov realizovaných voči spriazneným osobám			
Celková hodnota obchodov realizovaných účtovnou jednotkou			
Podiel hodnoty realizovaných obchodov voči spriazneným osobám na celkovej hodnote obchodov			

N.d/ Zoznam dohodnutých obchodov s ovládanou alebo ovládajúcou osobou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom období uskutočnili alebo neuskutočnili:

Zoznam obchodov: kúpa a predaj tovarov, majetku, služby, obch. zastúpenie, transfery, know-how, licencia, leasing, úver, pôžičky, záruka, výpomoc	Názov ovládanej alebo ovládajúcej osoby	Hodnota BO	Hodnota PO

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	Dôvod	Hodnota BO	Hodnota PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej častí			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzkarne/			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P.a-n/ Zmeny zložiek vlastného imania:

Text	Stav k 31. 12. PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31. 12. BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	631935	20818	2700	650053
A.I. Základné imanie, v tom:	6639			6639
A.I.1. Základné imanie /411/	6639			6639
A.I.2. Vlastné imanie a obchodné podiely /252/				
A.I.3. Zmena základného imania / +/- 419/				
A.II. Kapitálové fondy, v tom:	534677	14632		549309
A.II.1. Emisné ážio /412/				
2. Ostatné kapitálové fondy /413/				
3. Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov /417,418/				
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov / +/- 414/	534677	14632		549309
5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín / +/- 415/				
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení / +/- 416/				
A.III. Fondy zo zisku, v tom:	664			664
A.III.1. Zákonný rezervný fond /421/	664			664
2. Nedeliteľný fond /422/				
3. Štatutárne fondy a ostatné fondy /423,427/				
A.IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov	83769	6186		89955
A.IV.1. Nerozdelený zisk minulých rokov /428/	83769	6186		89955
2. Neuhradená strata minulých rokov / /- / 429/	0			0
A.V. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	6186		2700	3486

P.i/ Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend:

Je uvedené v časti G.a.3/.

.....
**Podpis osoby zodpovednej za vedenie
účtovníctva a zostavenie účtovnej závierky**

.....
Podpis štatutárneho orgánu