

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MKM-servis s.r.o.
 Sídlo: Dlhá 88, 010 09 Žilina
 Dátum založenia: 23.11.2006
 Dátum vzniku: 23.11.2006

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Hlavným predmetom podnikania Spoločnosti je elektroenergetika. Spoločnosť sa stará o dodávku a distribúciu elektriny na vymedzenom území pre podnikateľov, dodávku úžitkovej vody a údržbu cestných komunikácií vo vymedzenom priemyslovom areáli.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 01.05.2013

D. Ďalšie informácie

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

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700,-€ a nižšia sa považuje v podmienkach Spoločnosti za drobný majetok, ktorý je účtovaný priamo do nákladov. Spoločnosť v aktuálnom roku nenakupovala dlhodobý hmotný majetok.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poisťné clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Spoločnosť vykazuje ako zásoby iba zostatok pohonných hmôt v nádrži automobilu.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním / prepravu, poisťné, clo /. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované metódou FIFO

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

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

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a sporné pohľadávky formou opravných položiek podľa postupu uvedeného v §20 ods.14 a) až c) Zákona o dani z príjmu č.595/2003 Z.z.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ako ceniny sa účtovali v aktuálnom roku iba stravné lístky.

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

časovým rozpočítaním podľa počtu dní čerpania služby

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

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

Závazky sa oceňujú pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
sa oceňujú obstarávacou cenou.

Závazky pri prevzatí
Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma
záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve v účtovnej závierke v tomto ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť analyticky sleduje zákonné (daňovo uznané) a ostatné (daňovo neuznané) rezervy.

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť prebrala na seba povinnosti spojené s archiváciou dokladov, za čo prijala úhradu pri prebratí tohto záväzku. Podľa archivačného plánu sa doklady budú archívovať do roku 2051. Podľa počtu a hrúbky šanónov a podľa plánu skartácie dokladov sa vypracovalo ocenenie tejto služby do roku 2051. Toto ocenenie sa zaúčtovalo na účty Výnosy budúcich období v analytickom členení na jednotlivé roky. V súvahe sa Výnosy budúcich období vykazujú ako krátkodobé aj ako dlhodobé.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

vypočítanou hodnotou

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

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie účtuje spoločnosť na základe daňového priznania pre právnické osoby. Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

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

nominálnou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho odstarnia) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlasné náklady) je 2 400.-€ a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v súlade so Zákonom o dani z príjmu č. 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú, okrem tých účtovných období, kedy dôjde počas účtovného obdobia k predaju ešte neodpísaného dlhodobého majetku.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. náklady) je 1 700.-€ a nižšia sa považuje v podmienkach spoločnosti za drobný majetok, ktorý sa účtuje priamo do nákladov.

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
parcela	neodpisuje sa		
budova rozvodne	20 rokov	5,00 %	R - 4
cesty	20 rokov	5,06 %	R - 4
vodovod	20 rokov	5,06 %	R - 4
kanalizácia	20 rokov	5,00 %	R - 4
oplotenie	12 rokov	8,90 %	R - 3
osvetlenie	20 rokov	5,15 %	R - 4
elektrorozvody	20 rokov	5,06 %	R - 4
OA Škoda Octavia	4 roky	37,51 %	Z - 1
NA VW Passat	odpísané		
PC zostava	odpísané		
Optimalizačný a monitorovací systém	4 roky	37,51 %	Z - 1

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

Spoločnosť zostavuje odpisový plán v súlade s §25 - §29 ZDP a hmotný majetok zaraďuje do odpisových skupín podľa prílohy č.1 ZDP.

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

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

V podmienkach Spoločnosti sa za významnú chybu považuje chyba s ohodnotením viac ako 5% vlastného imania za predchádzajúci rok. Takáto chyba sa účtuje voči výsledku hospodárenia minulých rokov. V aktuálnom roku sa takáto chyba nevyskytla.

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

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

V podmienkach Spoločnosti sa za nevýznamnú chybu považuje chyba s ohodnotením menej ako 5% vlastného imania za predchádzajúci rok. Takáto chyba sa účtuje na bežné nákladové účty s analytickým členením bez vplyvu na daň z príjmu. V aktuálnom roku sa takáto chyba nevyskytla.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	11 320	5 172	51 598						68 090
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	11 320	5 172	51 598						68 090
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 591	35 335						36 926
Prírastky		266	6 855						7 121
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 857	42 190						44 047
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 320	3 581	16 263						31 164
Stav na konci účtovného obdobia	11 320	3 315	9 408						24 043

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 507	5 172	33 322						50 001
Prírastky			18 276				18 276		36 551
Úbytky	187						18 276		18 463
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	11 320	5 172	51 598						68 089
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 325	33 322						34 647
Prírastky		266	2 013						2 279
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 591	35 335						36 926
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 507	3 847							15 353
Stav na konci účtovného obdobia	11 320	3 581	16 263						31 164

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Bákladný automobil WW Passat je poistený v Komunálnej poisťovni. Osobný automobil Škoda Octavia je poistený v rámci poskytnutého úveru v Volkswagen Finančné služby.- Allianz - Slovenská poisťovňa

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
nákladný automobil WW Passat - havarijné poistenie	42 883	neurčito
nákladný automobil WW Passat - povinné zmluvné poistenie	5 000 000	neurčito
osobný automobil Škoda Octavia - havarijné poistenie	15 200	neurčito
osobný automobil Škoda Octavia - PZP	5 000 000	neurčito

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Spoločnosť tvorí opravné položky v súlade s §20 ods. 14 ZDP. Ak je k pohľadávke vytvorená 100% opravná položka, vyradí sa z účtovníctva nasledujúci rok. Výnimku tvoria prípady, keď je už vopred známe, že dlžník určite nezaplatí (od začiatku nepreberá faktúry, neraguje na upomienky, vyhýba sa stretnutiam, nedvíha telefóny). Vtedy sa pohľadávka po vytvorení opravnej položky do výšky 100% vyradí ihneď.

Spoločnosť v tomto roku vyradila pohľadávky Metalex s.r.o. na základe rozhodnutia Okresného súdu v Košiciach zo dňa 13.9.2013 / pohľadávky prihlásené do reštrukturalizácie dlžníka/.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		234	770	574	430
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		234	770	574	430
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti v súlade so zákonom o dani z príjmu. Opravné položky sú daňovo uznané.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	234	770		574	430
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	234	770		574	430

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21 313	1 255	22 568
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 313	1 255	22 568

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 522	607
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 547	187
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 069	794

F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Krátkodobý finančný majetok je ocenený nominálnou 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			

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

Ako náklady budúcich období sa účtovalo iba o bežných službách na prelome rokov - poisťné, hovorné,...

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	414	415
služby na prelome rokov / poisťné, hovorné	414	415
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

V aktuálnom roku nedošlo k zmenám vo vlastnom imaní.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Milan Kollár, Ing. st.	4 648	4 648
- Milan Kollár, Ing. ml.	1 992	1 992
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 640	6 640
Hodnota splateného základného imania	6 640	6 640
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

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

Spoločnosť rozhodla o rozdelení časti zisku v pomere vlastníckych práv spoločníkov.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 761
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	261
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 500
Iné	
Spolu	1 761

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti		4 691
Záväzky po lehote splatnosti	6 241	29 029

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

najvýznamnejšiu položku záväzkov po splatnosti je záväzok voči spoločníkovi - nesplatená pôžička

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	118		118	
Záväzky z obchodného styku	6 241	4 135	2 106	
Nevyfakturované dodávky	40	40		
Záväzky voči spoločníkovi a združeniu	37 126	37 126		
Záväzky zo sociálneho poistenia	659	659		
- Daňové záväzky a dotácie	566	566		
Spolu:	44 750	42 526	2 224	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		172
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		172
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	43 750	33 548
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	22 236	19 002
Záväzky po lehote splatnosti	21 514	14 546

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť ručí za platenie pôžičky vo výške 10133,33 € .

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
krátkodobá pôžička Volkswagen	10 133	

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Spoločnosť tvorí sociálny fond iba podľa výšky miezd zamestnancov. Sociálny fond čerpá iba na príspevok na stravné pre zamestnancov. Od januára do júla bol príspevok 0,10€, od augusta bol príspevok 1,50€ na jeden stavný lístok.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	172	143
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		44
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	92	44
Čerpanie sociálneho fondu	147	15
Konečný zostatok sociálneho fondu	117	172

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Pre nedostatok finančných prostriedkov požíchal spoločník Spoločnosti hotovosť. Dátum splatnosti nejje určený, pôžička sa splatí podľa aktuálnej finančnej kondície Spoločnosti.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Volkswagen finančné služby	EUR		10.8.2014		5 067	10 173
Krátkodobé finančné výpomoci						
Kollár Milan Ing. st	EUR		neurčený		34 790	14 770

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	10 918	10 918
výnosy z archivovania dokladov za roky 2014 - 2051	10 918	10 918
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	362	362
výnosy z archivovania dokladov za rok 2013	362	362

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
dodávka elektriny	63 001	67 648				
distribúcia elektriny	98 735	86 917				
cesty	10 601	10 824				
vodáreň	4 375	4 974				
predaj služieb	362	461				
Spolu	177 074	170 824				

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	362	461
-dodávka,	63 001	67 648
-distribúcia	98 735	86 917
-cesty	10 601	10 824
-voda	4 375	4 974
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		665
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	177 074	171 489

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
telefón, internet	773	736
opravy a udržiavanie	2 914	2 082
poistenie	2 341	961
ostatné služby	13 562	13 562

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
spotreba materiálu	8 339	5 108
služby	18 870	17 342
mzdové náklady	18 753	13 399
sociálne náklady	8 413	4 234
dane a poplatky	911	1 137
odpisy	7 121	2 279
spotreba energie	129 780	124 949

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
bankové poplatky	442	407

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-16 341	x	x	2 092	x	x
teoretická daň	x	-3 758	-23	x	397	19
Daňovo neuznané náklady	1 031	237	1	333	63	3
Výnosy nepodliehajúce dani				-2		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						22
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-15 310	-3 521	-22	2 423	460	22
Splatná daň z príjmov	x			x	460	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x	460	22

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Spoločník má so spoločnosťou uzatvorený pracovný pomer s náplňou práce, ktorá nesúvisí s riadením spoločnosti. Počas aktuálneho roka okrem základnej mzdy dostal mesačnú odmenu 1000€ v mesiacoch február až september, spolu 8000€

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Odmena spoločníka Ing.Milan Kollár st.	8 000					

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

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Ing.Kollár Milan st.	pôžička	34 790			

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

Spoločnosť pokračuje v svojej činnosti bez významných zmien.

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) 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			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 722	261			1 983
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 761		18 102		-16 341
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664			-664	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond				664	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 092	631			1 722
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 631	131			1 761
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Hospodársky výsledok po zdanení za obdobie účtovného roka 2013 je strata 16 341,39€. Celú stratu preúčtovať na neuhrazenú stratu minulých období..

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).