

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.12. 2013

A Základné informácie o účtovnej jednotkeObchodné meno účtovnej jednotky: **Centrum imunológie a alergológie, s.r.o.**

Sídlo: 841 08 Bratislava, P. Horova 14

Dátum založenia: 19.1.2005

Dátum vzniku: 19.1.2005

IČO: 35917261

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

poskytovanie zdravotnej starostlivosti v odbore klinická imunológia a alergológia

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Ukazovateľ | Zamestnanci spolu | | z toho vedúci prac. | |
|------------------|-------------------|----|---------------------|----|
| | BO | PO | BO | PO |
| Priemerný počet | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Stav pracovníkov | 2 | 2 | 2 | 2 |

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna**Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie :**

29.5.2013

B Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účt. jedn.**Štatutárne, dozorné a iné orgány**

| Meno, priezvisko, obch. meno člena | Názov orgánu |
|------------------------------------|--------------|
| MUDr. Iveta Salátová Kozlovská | konateľ |
| | |
| | |
| | |

Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní

| Názov, meno spoločníka | Hodnota podielu na ZI | | Hodnota podielu na ZI | | Výška podielu na hl.právach | |
|--------------------------------|-----------------------|------|-----------------------|-----|-----------------------------|-----|
| | V celých EUR | | % | | % | |
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| MUDr. Iveta Salátová Kozlovská | 6639 | 6639 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

C Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Podnik v bežnom roku nenakupoval hmotný investičný majetok

Podnik nakupovaný hmotný investičný majetok oceňoval obstarávacou cenou.

Podnik v bežnom roku netvoril hmotný investičný majetok vlastnou činnosťou.

ak áno tak oceňoval vlastnými nákladmi vynaloženými priamo na tvorbu.

Podnik nenakupoval zásoby

Spôsob účtovania zásob: B

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou

Podnik netvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou.

ak tvoril, tak oceňoval zásoby vytvorené vlastnou výrobou vlastnými vynaloženými nákladmi.

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

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

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 zaradenia do konca roka.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Na obstaranie majetku neboli poskytnuté žiadne dotácie.

F Informácie k údajom vykázaným na strane aktív a pasív a k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch**Predvaha - výnosy a náklady**

| účet | Názov účtu | Stav k 1.1. | Obrat | | stav k 31.12. |
|-------|-------------------------------|-------------|----------|-----------------|-----------------|
| | | | Má dať | Dal | |
| 601 | Tržby za vlastné výrobky | 0 | | | 0 |
| 602 | Tržby z predaja služieb | 0 | | 73909,3 | 73909,3 |
| 604 | Tržby za tovar | 0 | | | 0 |
| | | 0 | | | 0 |
| | | 0 | | | 0 |
| 641 | Tržby z predaja HIM | 0 | | | 0 |
| 644 | Zmluvné pokuty a penále | 0 | | | 0 |
| 645 | Ostatné pokuty a penále | 0 | | | 0 |
| 648 | Ostatné výnosy | 0 | | | 0 |
| | | 0 | | | 0 |
| 662 | Úroky | 0 | | 0,97 | 0,97 |
| 663 | Kurzové zisky | 0 | | | 0 |
| 668 | Ostatné finančné výnosy | 0 | | | 0 |
| 682 | Náhrady škôd | 0 | | | 0 |
| | | 0 | | | 0 |
| | | 0 | | | 0 |
| | Výnosy spolu: | | | 73910,27 | 73910,27 |
| 501 | Spotreba materiálu | 0 | 5925,48 | | 5925,48 |
| 50101 | Spotreba materiálu | 0 | 831,08 | | 831,08 |
| 50102 | Spotreba PHM | 0 | 1320,34 | | 1320,34 |
| 50103 | Spotreba režijného materiálu | 0 | 3774,06 | | 3774,06 |
| 50104 | Lieky | 0 | 709,47 | | 709,47 |
| 504 | Predaný tovar | 0 | | | 0 |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 0 | 450,36 | | 450,36 |
| 512 | Cestovné | 0 | | | 0 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 0 | 2482,66 | | 2482,66 |
| 518 | Ostatné služby | 0 | 12557,98 | | 12557,98 |
| 521 | Mzdové náklady | 0 | 38018,3 | | 38018,3 |
| 524 | Zákonné sociálne zabezpečenie | 0 | 11388,41 | | 11388,41 |

| | | | | |
|-----------------------------|----------------------------|---|----------|----------|
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 0 | 1028,27 | 1028,27 |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 0 | 220,09 | 220,09 |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 0 | | 0 |
| 548 | Poistné | 0 | 279,26 | 279,26 |
| 546 | Odpis pohľadávky | 0 | | 0 |
| 545 | Ostatné pokuty a penále | 0 | 120 | 120 |
| 551 | Odpisy HIM | 0 | 1725,33 | 1725,33 |
| 562 | Úroky | 0 | | 0 |
| 568 | Ostatné finančné náklady | 0 | 284,08 | 284,08 |
| 591 | Splatná daň z príjmov z BČ | 0 | 365,19 | 365,19 |
| | | 0 | | 0 |
| | | 0 | | 0 |
| | Náklady spolu: | | 75554,88 | 75554,88 |
| Hospodársky výsledok | | | | -1644,61 |

Predvaha - aktíva a pasíva

| účet | Názov účtu | Stav k 1.1. | Obrat | | stav k 31.12. |
|-------|------------------------------------|-------------|----------|----------|---------------|
| | | | Má dať | Dal | |
| 021 | Stavby | | | | 0 |
| 022 | Samostatné hnuiteľné veci a súbory | 33724,82 | | | 33724,82 |
| 031 | Pozemky | | | | 0 |
| 042 | Obstaranie dlhod. hmot. majetku | | | | 0 |
| 082 | Oprávky k samost. HM | -31999,49 | | 1725,33 | -33724,82 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| 111 | Obstaranie materiálu | | | | 0 |
| 112 | Mateiál na sklade | | | | 0 |
| 123 | Výrobky | | | | 0 |
| 124 | Zvieratá | | | | 0 |
| 132 | Tovar na sklade | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| 211 | Pokladnica | 4243,73 | 16442,25 | 18327,14 | 2358,84 |
| 22101 | Účet č. 1 | 3695,71 | 66990,69 | 70686,4 | 0 |
| 22102 | Účet č. 2 | | | | 0 |
| 22103 | Účet č. 3 | | | | 0 |
| 261 | Peniaze na ceste | | 7600,85 | 7600,85 | 0 |
| 231 | Úver | | | 85,12 | -85,12 |
| 311 | Odberatelia | 24459,9 | 70065,82 | 71602,52 | 22923,2 |
| 314 | Poskytnuté preddavky | | | | 0 |
| 321 | Dodávatelia | -811,88 | 14539,49 | 13995,44 | -267,83 |
| 324 | Prijaté preddavky | | | | 0 |

| | | | | | |
|-------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 335 | Pohľadávky voči zam. | | | | 0 |
| 331 | Zamestnanci | -1551,2 | 32053,32 | 38442,28 | -7940,16 |
| 33601 | Všeobecná ZP | | | | 0 |
| 33602 | ZP Dôvera | -217,46 | 3751,81 | 4308,18 | -773,83 |
| 33605 | Sociálna poisťovňa | -541,19 | 9557,3 | 11248,61 | -2232,5 |
| 33606 | ZP Union | | | | 0 |
| 341 | Daň z príjmov | -2301,76 | 5088,19 | 365,19 | 2421,24 |
| 342 | Ostatné priame dane | -158,04 | 3780,17 | 5687,63 | -2065,5 |
| 34301 | DPH | | | | 0 |
| 34302 | DPH znížená sadzba | | | | 0 |
| 365 | Ostatné záväzky voči spoločníkom | -8900 | 5000 | 0 | -3900 |
| 379 | Iné záväzky | | | | 0 |
| 381 | Náklady budúcich období | 201,78 | 262,01 | 201,78 | 262,01 |
| 335 | Pohľ. Voči zamest. | 0 | | | 0 |
| 411 | Základné imanie | -6638,78 | | | -6638,78 |
| 421 | Zákonný rezervný fond | -3367,96 | | 397,02 | -3764,98 |
| 428 | Nerozdelený zisk min. rokov | -11593,71 | 7940,49 | | -3653,22 |
| 429 | Neuhradená strata min. rokov | 2062,29 | | | 2062,29 |
| 472 | Záväzky zo soc. Fondu | -306,76 | 185,92 | 229,43 | -350,27 |
| 474 | Záväzky z prenájmu | | | | 0 |
| 427 | Ostatné fondy | | | | 0 |
| 461 | Bankové úvery | | | | 0 |
| | Spolu: | 0,00 | 243258,31 | 244902,92 | -1644,61 |

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Pohyb obstarávacích cien

| Druh majetku | Riadok súvahy | Obst.cena k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Obst. Cena k31.12. BO |
|------------------------------------|---------------|---------------------|-----------|----------|----------|-----------------------|
| Neobežný majetok | 003 | 33724,82 | 0 | 0 | 0 | 33724,82 |
| Dlhodobý nehmot. majetok | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zriadovacie výdavky/011/ | 005 | | | | | 0 |
| Software/013/ | 007 | | | | | 0 |
| Goodwill/015/ | 009 | | | | | 0 |
| Ostatný nehmot. majetok /019/ | 010 | | | | | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 013 | 33724,82 | 0 | 0 | 0 | 33724,82 |
| Pozemky/031/ | 014 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Stavby/021/ | 015 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Samost. hnut. veci/022/ | 016 | 33724,82 | 0 | | | 33724,82 |
| Pestovateľské celky/025/ | 017 | | | | | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý majetok /042/ | 020 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok | 023 | | | | | |

Pohyb oprávok, opravných položiek

| Druh majetku | Riadok súvahy | Oprávky k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Oprávky k31.12. BO |
|------------------------------------|---------------|-------------------|-----------|--------|---------|--------------------|
| Neobežný majetok | 003 | 31999,49 | 1725,33 | 0 | 0 | 33724,82 |
| Dlhodobý nehmot. majetok | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zriadovacie výdavky/011/ | 005 | | | | | 0 |
| Software/013/ | 007 | | | | | 0 |
| Goodwill/015/ | 009 | | | | | 0 |
| Ostatný nehmot. majetok /019/ | 010 | | | | | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 013 | 31999,49 | 1725,33 | 0 | 0 | 33724,82 |
| Pozemky/031/ | 014 | | | | | 0 |
| Stavby/021/ | 015 | | | | | 0 |
| Samost. hnut. veci/022/ | 016 | 31999,49 | 1725,33 | | | 33724,82 |
| Pestovateľské celky/025/ | 017 | | | | | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý majetok /042/ | 020 | | | | | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok | 023 | | | | | |

Pohyb zostatkových cien

| Druh majetku | Riadok súvahy | Zostatková cena k 1.1. BO | Zostatková cena k 31.12. BO | Poznámky |
|------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------------|----------|
| Neobežný majetok | 003 | 1725,33 | 0 | |
| Dlhodobý nehmot. majetok | 004 | 0 | 0 | |
| Zriadovacie výdavky/011/ | 005 | 0 | 0 | |
| Software/013/ | 007 | 0 | 0 | |
| Goodwill/015/ | 009 | 0 | 0 | |
| Ostatný nehmot. majetok /019/ | 010 | 0 | 0 | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 013 | 1725,33 | 0 | |
| Pozemky/031/ | 014 | 0 | 0 | |
| Stavby/021/ | 015 | 0 | 0 | |
| Samost. hnut. veci/022/ | 016 | 1725,33 | 0 | |
| Pestovateľské celky/025/ | 017 | 0 | 0 | |
| Obstarávaný dlhodobý majetok /042/ | 020 | 0 | 0 | |
| Dlhodobý finančný majetok | 023 | 0 | 0 | |

1. 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 | 2 | 2 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 2 | 2 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

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

Nie sú

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

Nie sú

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------|--|--|--|------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Os- tatný DHM g | Ob- stará- vaný DHM h | Poskyt- nuté pred- davky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 33725 | | | | | | 33725 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 33725 | | | | | | 33725 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 31999 | | | | | | 31999 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 33725 | | | | | | 33725 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|------|--|--|--|--|--|--|------|
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1725 | | | | | | | 1725 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|--------|---|---|--|---------------------|------------------------------|--|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Os- tatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 42227 | | | | | | 42227 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | 8503 | | | | | | 8503 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 33725 | | | | | | 33725 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 38190 | | | | | | 38190 |
| Prírastky | | | 2312 | | | | | | 2312 |
| Úbytky | | | 8503 | | | | | | 8503 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 31999 | | | | | | 31999 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|------|--|--|--|--|--|--|------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4038 | | | | | | | 4038 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1725 | | | | | | | 1725 |

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Nie sú

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

Nie sú

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Nie sú

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Nie sú

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

11. Nie sú

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

13. Nie sú

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

15. Nie sú

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

Nie sú

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

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 22923 | | 22923 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 2421 | | 2421 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 25344 | | 25344 |

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

19. Nie sú

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 2359 | 4244 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | | 3696 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 2359 | 7940 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

22. Nie sú

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

24. Nie sú

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

26. Nie sú

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 7940 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 397 |
| 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 | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 7543 |
| Iné | |
| Spolu | 7940 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | 0 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

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

Nie sú

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 268 | 812 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |

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

Nie sú

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 306,76 | 306,76 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 229,43 | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 229,43 | |
| Čerpanie sociálneho fondu | 185,92 | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 350,27 | 306,76 |

33. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Nie sú

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

Tabuľka č. 1

| 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 bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Prečerpanie účtu | EUR | | | 85,12 | 85,12 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|--|---|--|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| Finanč.výp.spoloč. | EUR | | | 3900 | 3900 | 8900 |
| | | | | | | |

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

Nie sú

36. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Nie sú

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------------|------------------------------------|--|----------------------------|---|---|----------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Nie sú

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 73909 | 81363 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 73909 | 81363 |

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

Nie sú

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -1279,53 | x | x | 10242,25 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 2866,84 | | | 1872,28 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 1587,31 | 365,08 | 23 | 12114,53 | 2302 | 19 |
| Splatná daň z príjmov | x | 365,08 | 23 | x | 2302 | 19 |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | | x | 0 | |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | | x | 0 | |

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

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 6639 | | | | 6639 |
| 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 účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 3368 | 397 | | | 3765 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3653 | | | | 3653 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | 2062 | | | | 2062 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | -1644 | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

P Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**Zmeny zložiek vlastného imania:**

| Druh majetku | Riadok súvahy | Stav k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k31.12. BO |
|--|---------------|----------------|--------------|----------|---------|-----------------|
| Vlastné imanie spolu, v tom | | 11598 | -1247 | 0 | | 10351 |
| Základné imanie, v tom | | 6639 | 0 | 0 | | 6639 |
| Základné imanie /411/ | | 6639 | | | | 6639 |
| Vlastné akcie a obch. podiely /252/ | | | | | | 0 |
| Zmena základného imania/+419/ | | | | | | 0 |
| Kapitálové fondy, v tom | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio /412 | | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy /413/ | | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond /417,418/ | | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely/+414/ | | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely /+-415/ | | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely /+-416/ | | | | | | 0 |
| Fondy zo zisku, v tom | | 3368 | 397 | 0 | | 3765 |
| Zákonný rezervný fond /421/ | | 3368 | 397 | | | 3765 |
| Nedeliteľný fond /422/ | | | | | | 0 |
| Štat. fondy a ost.fondy /423,427/ | | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia min.rokov | | 1591 | 0 | 0 | | 1591 |
| Nerozdelený zisk min.rokov /428/ | | 3653 | | | | 3653 |
| Neuhrazená strata min.rokov /429/ | | -2062 | | | | -2062 |
| Hospodársky výsledok bež.účt.obd. | | | -1644 | | | -1644 |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6639 | | | | 6639 |
| 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 účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 2853 | 515 | | | 3368 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 13958 | | 10305 | | 3653 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 11853 | | 9791 | | 2062 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | 7941 | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

Vysvetlivky k poznámkam:

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

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie