

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

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: VSE SLUŽBY spol. s r. o.  
Sídlo: Šoltésovej 5, 040 01 Košice  
Dátum založenia: 11.11.1992  
Dátum vzniku: 14.12.1992

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Vedenie účtovníctva.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 3                     | 2                                            |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 3                     | 2                                            |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     |                                              |

**A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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: 19.08.2013

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

Účtovná jednotka nemá poznatky o konsolidujúcej spoločnosti.

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej 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 registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

**D. Ďalšie informácie**

a) rozpracované v časti E. i) rozpracované v časti M a N.  
b) rozpracované v časti F. j) rozpracované v časti O.  
c) rozpracované v časti G. 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) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou****Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo**E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou****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 ☐ poistné ☐ clo**E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok****Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere**

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
☐ inak:**E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou****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 ☐ poistné ☐ 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) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (11.) Zákazková výroba**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (12.) Pohľadávky**

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

**E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

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

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

menovitou hodnotou.

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

**E. c) (17.) Deriváty**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

**E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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 a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku****E. d) (1. časť) 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 | 4 roky           | 25,00 %        | rovnomerný odpis |
| Osobný automobil | 4 roky           | 25,00 %        | rovnomerný odpis |

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

☒ 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 vyčíšťovaní 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.

☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

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

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i     |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 815     |                  |          |             |                 |                             | 815   |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             | -1      |                  |          |             |                 |                             | -1    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 814     |                  |          |             |                 |                             | 814   |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 815     |                  |          |             |                 |                             | 815   |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             | -1      |                  |          |             |                 |                             | -1    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 814     |                  |          |             |                 |                             | 814   |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a                                  | b                                            | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 815     |                  |          |             |                 |                             | 815   |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 815     |                  |          |             |                 |                             | 815   |
| Oprávk                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 815     |                  |          |             |                 |                             | 815   |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 815     |                  |          |             |                 |                             | 815   |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |

**F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

**F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 |                       |        | 54 840                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 54 840 |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                       |        | 1 309                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 309  |
| Presuny (+/-)                      |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 53 531                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 53 531 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 10 079                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 10 079 |
| Prírastky                          |                       |        | 13 162                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 13 162 |
| Úbytky                             |                       |        | 1 309                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 309  |
| Presuny (+/-)                      |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 21 932                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 21 932 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 44 761                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 44 761 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 31 599                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 31 599 |

**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 |                                              |        | 43 566                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 43 566 |
| Prírastky                          |                                              |        | 35 315                                            |                                       |                                 |             | 35 315          |                             | 70 630 |
| Úbytky                             |                                              |        | 24 041                                            |                                       |                                 |             | 35 315          |                             | 59 356 |
| Presuny (+/-)                      |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        | 54 840                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 54 840 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 24 658                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 24 658 |
| Prírastky                          |                                              |        | 9 462                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 462  |
| Úbytky                             |                                              |        | 24 041                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 24 041 |
| Presuny (+/-)                      |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        | 10 079                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 10 079 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 18 908                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 18 908 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        | 44 761                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 44 761 |

**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do    |
|------------------|--------------|--------------------------|
| osobný automobil |              | 30.12.2013 - 29.12.2014  |
| osobný automobil | 46 420       | 01.12..2013 - 30.11.2014 |
| osobný automobil |              | 08.10.2013 - 07.10.2014  |
| osobný automobil | 42 656       | 18.10.2013 - 17.10.2014  |

**F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. f) Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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)

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a                                                                | b                     | c                                    | d                                                          | e                                                       | f                   |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| ENERGOGAZ DISTRIBÚCIA, a.s.                                      | 100,00                | 100,00                               | 153 656                                                    | -36 417                                                 | 36 513              |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| TRANSELEKTRO s.r.o.                                              | 43,00                 | 43,00                                | 759 619                                                    | 20 965                                                  | 14 693              |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| DFM spolu                                                        | X                     | X                                    | X                                                          | X                                                       | 51 206              |

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie        |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu  |
| a                                  | b                            | c                                    | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 36 513                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |
| Prírastky                          |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 36 513                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |
| <b>Opravné položky</b>             |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 36 513                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 36 513                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |



## F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu  |
| a                                  | b                                            | c                                    | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j      |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 36 513                                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |
| Prírastky                          |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 36 513                                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |
| Opravné položky                    |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                      |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 36 513                                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 36 513                                       | 14 693                               |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 51 206 |

## F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

| Zložky dlhodobého finančného majetku                                                 | Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -) |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----|
|                                                                                      | BO                                          | PO |
| A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)                               |                                             |    |
| A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A |                                             |    |
| 2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A |                                             |    |
| 3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A                        |                                             |    |
| 4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A                    |                                             |    |
| 5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A                        |                                             |    |
| 6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A            |                                             |    |
| 7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A                                |                                             |    |
| 8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A                    |                                             |    |

## F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

## F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj****F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 22 838              |                      | 22 838           |
| 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                                   |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | 22 838              |                      | 22 838           |

**F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo****F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. v) Odložená daňová pohľadávka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 5 187                 | 975                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 39 170                | 23 042                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 220 000               | 220 000                                      |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | 264 357               | 244 017                                      |

**F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo****F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                  | b                     | c                                            |
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       | 2                                            |
| antivírusový program                               |                       | 2                                            |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 1 090                 | 1 270                                        |
| antivírusový program                               | 2                     | 37                                           |
| poistenie osobných áut                             | 988                   | 989                                          |
| predplatné novín                                   | 31                    | 187                                          |
| finančný spravodajca                               | 17                    | 17                                           |
| pripojenie na internet                             | 12                    |                                              |
| telefónne poplatky                                 | 40                    | 40                                           |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | 1 329                 | 1 125                                        |
| úrok z termínovaného vkladu                        | 67                    | 66                                           |
| telefónne poplatky                                 | 1 262                 | 1 059                                        |

**F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o 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)                                                                      | 6 640   | 6 640   |
| -                                                                                                                             |         |         |
| -                                                                                                                             |         |         |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní                                                                              | 3       | 9       |
| Hodnota upísaného vlastného imania                                                                                            | 312 591 | 322 843 |
| 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**

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

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 56 724                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 28 362                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 28 362                                       |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | 56 724                                       |

**G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| Názov položky                                 | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                             | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                     |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                   | 2 926                              | 3 840  | 2 926    |          | 3 840                           |
| rezerva na mzdy za dovolenku a soc. poistenie | 2 926                              | 3 840  | 2 926    |          | 3 840                           |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| Názov položky                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                             | b                                            | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                     |                                              |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                   | 2 890                                        | 2 926  | 2 890    |          | 2 926                           |
| rezerva na mzdy za dovolenku a soc. poistenie | 2 890                                        | 2 926  | 2 890    |          | 2 926                           |

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

| Text                         | Suma   |        |
|------------------------------|--------|--------|
|                              | BO     | PO     |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 56 092 | 49 931 |
| Záväzky po lehote splatnosti |        |        |

**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 | Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov |
|---------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 103 - Záväzky zo sociálneho fondu     | 129         |                                              | 129                                                |                                          |
| 104 - Ostatné dlhodobé záväzky        | 33 194      |                                              | 33 194                                             |                                          |
| 107 - Záväzky z obchodného styku      | 297         | 297                                          |                                                    |                                          |
| 113 - Záväzky voči zamestnancom       | 11 019      | 11 019                                       |                                                    |                                          |
| 114 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 4 532       | 4 532                                        |                                                    |                                          |
| 115 - Daňové záväzky a dotácie        | 6 921       | 6 921                                        |                                                    |                                          |
| Spolu:                                | 56 092      | 22 769                                       | 33 323                                             |                                          |

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 33 323                | 33 228                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 33 194                | 33 194                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 129                   | 34                                           |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 22 769                | 16 703                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 22 769                | 16 703                                       |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |

**G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 34                    | 12                                           |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 431                   | 288                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 431                   | 288                                          |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 336                   | 266                                          |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 129                   | 34                                           |

**G. h) Vydané dlhopisy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. i) Bankové úvery**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**

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

Produkt A - vedenie účtovníctva.

Produkt B - telefónne poplatky.

Produkt C - prenájom priestorov.

| Oblasť<br>odbytu    | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad A) |                                                       | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad B) |                                                       | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad C) |                                                       |
|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                     | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                     | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                     | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                     | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
| a                   | b                                               | c                                                     | d                                               | e                                                     | f                                               | g                                                     |
| Slovenská republika | 60 132                                          | 68 050                                                | 1 910                                           | 1 524                                                 | 1 458                                           | 1 458                                                 |
| <b>Spolu</b>        | <b>60 132</b>                                   | <b>68 050</b>                                         | <b>1 910</b>                                    | <b>1 524</b>                                          | <b>1 458</b>                                    | <b>1 458</b>                                          |

**H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                          |                                                    |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 855                      | 9 069                                              |
| predaj dlhodobého majetku                                                | 477                      | 9 000                                              |
| Náhrada od poisťovne                                                     | 378                      | 69                                                 |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | 40 085                   | 56 399                                             |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   |                          | 12                                                 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                          | 3                                                  |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 40 085                   | 56 387                                             |
| výnosové úroky                                                           | 2 777                    | 1 025                                              |
| výnosy z podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom                     | 37 308                   | 55 362                                             |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        |                          |                                                    |

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

| Názov položky                           | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                          |                                                    |
| Tržby z predaja služieb                 | 81 671                   | 71 103                                             |
| Tržby za tovar                          |                          |                                                    |
| Výnosy zo zákazky                       |                          |                                                    |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                          |                                                    |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 40 085                   | 56 387                                             |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>121 756</b>           | <b>127 490</b>                                     |

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

| Položky nákladov               | Hodnota |       |
|--------------------------------|---------|-------|
|                                | BO      | PO    |
| prenájom nebytových priestorov | 2 917   | 2 917 |
| telefónne poplatky             | 1 971   | 1 577 |
| opravy a udržiavanie           | 3 918   | 1 264 |
| cestovné náhrady               | 359     | 945   |
| náklady na reprezentáciu       | 545     | 362   |
| náklady na vzdělávanie         | 259     | 233   |
| údržba a upgrade softwarov     | 368     | 382   |
| poplatky za stravné lístky     | 96      | 124   |
| ubytovanie zamestnancov        | 256     | 403   |
| pripojenie na internet         | 172     | 170   |
| overenie účtovných závierok    | 6 000   |       |

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

| Položky nákladov                             | Hodnota |     |
|----------------------------------------------|---------|-----|
|                                              | BO      | PO  |
| zostatková cena predaného dlhodobého majetku | 355     |     |
| povinné zmluvné poistenie osobných áut       | 352     | 413 |
| havarijné poistenie osobných áut             | 1 124   | 548 |

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

| Položky nákladov                                                | Hodnota |     |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-----|
|                                                                 | BO      | PO  |
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   | 49      |     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 40      |     |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | 457     | 424 |
| nákladové úroky                                                 |         | 31  |
| poplatky banky                                                  | 457     | 393 |

**I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

| Položky nákladov                                          | Hodnota |    |
|-----------------------------------------------------------|---------|----|
|                                                           | BO      | PO |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 6 000   |    |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 6 000   |    |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |         |    |
| súvisiace audítorské služby                               |         |    |
| daňové poradenstvo                                        |         |    |
| ostatné neaudítorské služby                               |         |    |

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov****J. a) až J. e) Odložená daň**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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:    | 18 638                | x      | x       | 56 944                                       | x       | x       |
| teoretická daň                                  | x                     | 4 287  | 23      | x                                            | 10 819  | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                         | 545                   | 125    | 23      | 374                                          | 71      | 19      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      | -40 085               | -9 220 | 23      | -56 406                                      | -10 717 | 19      |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky |                       |        |         |                                              |         |         |
| Umorenie daňovej straty                         |                       |        |         | -912                                         | -173    | 19      |
| Zmena sadzby dane                               |                       |        |         |                                              |         |         |
| Iné                                             |                       |        |         |                                              |         |         |
| Spolu                                           | -20 902               |        |         |                                              |         |         |
| Splatná daň z príjmov                           | x                     | 528    | 19      | x                                            | 220     | 19      |
| Odložená daň z príjmov                          | x                     |        |         | x                                            |         |         |
| Celková daň z príjmov                           | x                     | 528    | 3       | x                                            | 220     |         |

**K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach****L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.



**L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**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**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami****N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

|                                                                                                                                                                                   | 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                                   | 258 815                            | 28 362    |        |         | 287 177                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  |                                    |           |        |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 56 724                             |           | 38 614 |         | 18 110                          |
| 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   |                                              |           |        |         |                                 |
| 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                                   | 241 522                                      | 17 293    |        |         | 258 815                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  |                                              |           |        |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 34 585                                       | 22 139    |        |         | 56 724                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                              |           |        |         |                                 |

**P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend**

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

**Miesto pre ďalšie záznamy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.