

1. Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2013

A.a/ Obchodné meno účtovnej jednotky: **Alfex, a.s.**, IČO 36035947, DIČ 2020087751

Sídlo: Zvolenská cesta 5, 974 01 Banská Bystrica

Dátum založenia: 14.4.1999

Dátum vzniku: 12.5.1999

b/ Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná činnosť
- leasingová činnosť
- sprostredkovanie obchodu a služieb

c/ 1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	20
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d/ Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

e/ **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** riadna účtovná závierka

f/ **Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:** 27.10.2013

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie:

a/ rozpracované v časti E

b/ rozpracované v časti F

c/ rozpracované v časti G

d/ rozpracované v časti H

e/ rozpracované v časti I

f/ rozpracované v časti J

h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N

k/ rozpracované v časti P

l/ rozpracované v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a/ Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b/ Účtovné metódy a zásady boli aplikované v súlade so zákonom o účtovníctve. Zmeny účtovných zásad a metód v sledovanom účtovnom období nenastali.

c/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v sledovanom účtovnom období nebol obstaraný ani vytvorený vlastnou činnosťou

- nakupované zásoby boli oceňované obstarávacími cenami v zložení:

cena obstarania a cena nákladov súvisiacich s obstaraním zásob (t.j. dopravné, balné, poštovné). Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa sledovali nasledovne: obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri predaji sa tieto náklady zahrňovali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom určeným internou smernicou spoločnosti.

Pri vyskladnení tovaru sa používal vážený aritmetický priemer.

- Pohľadávky a záväzky boli oceňované menovitou hodnotou.

- Peňažné prostriedky a ceny boli oceňované menovitou hodnotou.

-

Zákazkovú výrobu a výstavbu spoločnosť nerealizuje. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nemá.

d/ Odpisový plán dlhodobého majetku bol zostavený v súlade so zákonom č. 595/2003 Z. z.o daniach z príjmov. Dlhodobý majetok je zatriedený do príslušných odpisových skupín podľa § 26 a 27 zákona 595/2003 Z. z. Dlhodobý hmotný majetok bol odpisovaný rovnomerným spôsobom. Účtovné a daňové odpisy DHM sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Odpisy nehmotného majetku účtovné a daňové sa rovnajú. Nehmotný majetok spoločnosti sa odpisuje 4 roky v súlade s internou smernicou spoločnosti.

e/ Dotácie na obstaranie majetku poskytnuté neboli.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a/ Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i

Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 546						17 546
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		17 546						17 546
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 546						17 546
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		17546						17 546
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 546						17 546
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		17 546						17 546
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 373						15 373
Prírastky		2 173						2 173
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia		17 546						17 546
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 173						2 173
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý majetok je poistený v ČSOB Poist'ovni, a. s. Banská Bystrica (poistná zmluva č. 8003012825)

Výška poistnej sumy: 695 115,00 €

Platnosť zmluvy: 17.12.2012-16.12.2013

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 600	294 795	62 329			0			563 724
Prírastky									
Úbytky			2 742			0			2 742
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	206 600	294 795	59 587			0			560 982
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		118 067	61 428			0			179 495
Prírastky		9 607	495						10 102
Úbytky			2 742			0			2 742
Stav na konci účtovného obdobia		127 675	59 181			0			186 856
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 600	176 728	901						384 229
Stav na konci účtovného obdobia	206 600	167 120	406						374 126

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 600	294 399	74 129						575 128
Prírastky		396							396
Úbytky			11 800						11 800
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	206 600	294 795	62 329						563 724
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		108 450	71 758						180 208
Prírastky		9 617	1 470						11 087
Úbytky			11 800						11 800
Stav na konci účtovného obdobia		118 067	61 428						179 495
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 600	185 949	2 371						394 920
Stav na konci účtovného obdobia	206 600	176 728	901						384 229

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	501 395
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku – dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.**7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku - spoločnosť nemá****8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - spoločnosť nemá****9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhodobých CP držaných do splatnosti - spoločnosť nemá****10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - spoločnosť nemá****11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky		0	0	0	
Zvieratá					
Tovar	12 282				12 282
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	12 282	0	0	0	12 282

Tabuľka č. 2

Nehuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - spoločnosť sa nezaoberá zákazkovou výrobou

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	82 231	0		623	81 608
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	82 231	0		623	81 608

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		53 884	53 884
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci			

konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 844		1 844
Iné pohľadávky	5 614		5 614
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 458	53 884	61 342
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	252 983	812 367	1 065 350
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 455		1 455
Iné pohľadávky	131	1 572	1 703
Krátkodobé pohľadávky spolu	254 569	813 939	1 068 508

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - spoločnosť nemá

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 756	9 020
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12 756	9 020

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – spoločnosť netvorila

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku,

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	7 109
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 899

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 662	7 381	7 171	1 491	7 381
- na mzdy za nevyčerp.dovol.	4 564	4 956	4 564		4 956
- na odvody k dovolenkám	1 607	1 744	1 607		1 744
- na nevyfakt. dodávky	2 491	681	1 000	1 491	681

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 585	8 662	5 485	100	8 662
- na mzdy za nevyčerp.dov.	3 317	4 564	3 317		4 564
- na odvody k dovolenkám	1 168	1 607	2 131		1 607
- na nevyfakt. dodávky	1 100	2 491	1 000	100	2 491

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 621	14 729
Dlhodobé záväzky spolu	15 621	14 729
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	672 620	711 968
Závazky po lehote splatnosti	183 088	98 093
Krátkodobé záväzky spolu	855 708	810 061

G. e) Záväzky zabezpečené záložným právom:

Prevádzkový úver poskytnutý Slovenskou sporiteľňou Banská Bystrica

- zostatok k 31.12.2013 sa vykazuje vo výške 340 761,00 € (záložné právo je v prospech SLSP Banská Bystrica, parcela 3595/1, 3595/5 + kancelárie, 3595/6 + administratívna budova, 3595/7 + 6776, 3595/8, 3595/9 + garáž, 3595/10 č. s. 2315, 3595/12, 3595/14, parcela 3595/92 + predajňa, 3595/15 + sklad elektroinštalačného materiálu). Úver bol poskytnutý vo výške 406 311,82 €.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	51 339	45 678
odpočítateľné		
zdaniteľné	51 339	45 678
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 843	
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 843	6 376
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23

Odložená daňová pohľadávka	625	1 466
Uplatnená daňová pohľadávka	12	482
Zaúčtovaná ako náklad	12	482
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	11 545	11 703
Zmena odloženého daňového záväzku	1 245	914
Zaúčtovaná ako náklad	1 245	914
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-25	379
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	823	817
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	823	817
Čerpanie sociálneho fondu	284	1 221
Konečný zostatok sociálneho fondu	514	-25

27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch – spoločnosť nie je emitentom dlhopisov

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Krátkodobý kontokorentný úver	€	1,4	31.1.2014	481 312	406 312

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Od Alfex Trade spol. s r. o.	€			50 000	50 000

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie - spoločnosť nemá

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečenými derivátmi - spoločnosť nemá

31. Informácia k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - spoločnosť nemá

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**32. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	1 975 295	2 293 073	10 594	1 130	0	0
ČR	135 384	198 839		0	0	0
					0	0
					0	0
Spolu	2 110 679	2 491 912	10 594	1 130	0	0

33. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob – spoločnosť nemá

34. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	75 729	79 465
Zmluvné pokuty a penále	0	5 984
Výnosy z postúpených pohľadávok	73 845	59 438
Náhrada škôd od poisťovne, ost. výnosy	1 884	14 043
Finančné výnosy, z toho:	12 808	4 629
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	12 808	4 629
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 260	871
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

35. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	10 594	1 130
Tržby za tovar	2 110 679	2 491 912
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	88 620	85 908
Čistý obrat celkom	2 209 893	2 578 950

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

36. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	69 998	110 826
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1 020	1 020
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 020	1 020
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	44 343	89 047
Opravy a udržovanie	9 570	13 427
Prenájom vozidiel	7 825	14 392
Propagácia a inzercia	481	29 829
Služby pre činnosť Baumax-u	11 633	13 123
Náklady na spracovanie miezd	1 701	1 946
Poštovné, prepravné	1 991	2 200
Elektromontážne služby		1 495
Upgrade program. vybavenia a iné IT služby	3 513	4 956
Náklady na telef.	7 629	7 679
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	81 431	71 066
Pokuty a penále	5 007	8 009
Odpis pohľadávok	74 492	60 231
Poistné	1 932	1 945
Ost. prevádzkové náklady		881
Finančné náklady, z toho:	18 273	19 433
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 281	5 116
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26	296
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	14 992	13 577
Úroky z úveru	9 630	8 183
Poplatky banke	5 362	5 394
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	227	738
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	641	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne 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:	9 122			13 755	x	x
teoretická daň		2 098	23		2 613	19
Daňovo neuznané náklady	7 472	1 719	23	15 505	2 946	19
Výnosy nepodliehajúce dani	5 716	1 315	23	12 055	2 290	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	10 878	2 502	23	17 205	3 269	19
Splatná daň z príjmov		2 502	23	x	3 269	19
Odložená daň z príjmov		-33	22	x	2 587	19
Celková daň z príjmov		2 469		x	5 856	19

39. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách – spoločnosť nemá majetok a záväzky zachytené na podsúvahových účtoch

40. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch - spoločnosť nemá budúce možné záväzky nevykázané v súvahe

41. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku – spoločnosť nemá budúce možné pasíva a pohľadávky nevykázané v súvahe

42. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov – členovia orgánov spoločnosti nemali v sledovanom účtovnom období uvedené príjmy a výhody

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

43. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: spoločnosť neuvádza

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: takéto skutočnosti nenastali

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

44. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	209 160				209 160
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	619 045				619 045
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	13 195	790			13 985
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	44 533	7 109			51 642
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		6 652			
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	209 160				209 160
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	619 045				619 045
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	11 644	1 551			13 195
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 571	13 962			44 533
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		7 899			
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

45. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy - spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov nepriamou metódou

46. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	9 121	13 755
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	10 205	31 938
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10 102	13 260
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	9 630	8 933
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12 808	4 629
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3 281	5 116
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	127 517	-850
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-43 863	-23 764
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	85 955	-36 750
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	85 425	59 664
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	(-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	137 722	31 088
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	P Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	137 722	31 088
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	1 884	14 042
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	2 062	
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	141 668	45 130
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	83	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	83	
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	141 751	45 130
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	9 020	3 878
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 909	9 020
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 909	9 020

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

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