

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

1. výroba mäsa a mäsových výrobkov (mäsiarstvo a údenárstvo)
2. sprostredkovanie obchodu, služieb, výroby a dopravy
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
4. príprava a predaj na priamu konzumáciu:
 - a/ nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína, destilátov a piva
 - b/ tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak k ich priamej konzumácii nie je k dispozícii viac ako 8 miest
5. nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
6. vedenie účtovníctva
7. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	119
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	35	67
počet vedúcich zamestnancov	1	3

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje
nie je náplň			

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka zostavená

☒ k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná závierka zostavená

☐ ku dňu zániku účtovnej jednotky☐ ku dňu vyhlásenia konkurzu☐ ku dňu zrušenia konkurzu☐ ku dňu vstupu do likvidácie☐ ku dňu ukončenia likvidácie☐

Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 30.09.2013

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o tom, či bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ☒

Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkovDlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☐ dopravné ☐ provízia ☐ poistnéDlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☐ dopravné ☐ provízia ☐ poistné

Majetok s OC do 1700 EUR bol zúčtovaný na účte 501080 a zaradený do operatívnej evidencie.

Pohľadávky☐ obstarávacia cena ☒ menovitá hodnotaZávázky☐ obstarávacia cena ☒ menovitá hodnotaZásoby obstarané kúpou☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☒ dopravné ☐ clo

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou☒ priame náklady☐ nepriame nákladySpôsob účtovania zásob☒ spôsob účtovania A☐ spôsob účtovania BSpôsob oceňovania zásob☒ metódou FIFO☐ priemernými skladovými cenami**Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Účtovné a daňové odpisy

☐ sú rovnaké☒ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka☐ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje	48 mesiacov	1/48 mesač	účtovné odpisy = daňové odpisy
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	6 rokov		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	12 rokov		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	20 rokov		rovnomerné

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32651						32651
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32651						32651
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28331						28331
Prírastky		3696						3696
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		32027						32027
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4320						4320
Stav na konci účtovného obdobia		624						624

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44601						44601
Prírastky						8750		8750
Úbytky		11950				8750		20700
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32651						32651
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30611						30611
Prírastky		9670						9670
Úbytky		11950						11950
Stav na konci účtovného obdobia		28331						28331
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13990						13990
Stav na konci účtovného obdobia		4320						4320

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		124502	950536						1075038
Prírastky		5000					5000		10000
Úbytky			181349				5000		186349
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		129502	769187						898689
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		29375	750883						780258
Prírastky		6541	117626						124167
Úbytky			181349						181349
Stav na konci účt. obdobia		35916	687160						723076
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		95127	199653						294780
Stav na konci účt. obdobia		93586	82027						175613

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		191149	1805376						1996525
Prírastky		21483	32770				58785		113038
Úbytky		88130	887610				58785		1034525
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		124502	950536						1075038
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		42386	1460334						1502720
Prírastky		75119	178160						253279
Úbytky		88130	887611						975741
Stav na konci účt. obdobia		29375	750883						780258
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		148763	345042						493805
Stav na konci účt. obdobia		95127	199653						294780

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Popis majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Automobily	Havarijné poistenie - ročné poistné	7551
Automobily	Povinne zmluvné poistné - ročné poistné	2867
Majetok - zariadenie prevádzok a budova	Poistenie majetku a sedadiel	2098

Hav. poistenie PZP Poistenie majetku Poistenie sedadiel

Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. 7 212,-- 2 867,-- 0,-- 0,--
Komunálna poisťovňa 339,-- 0,-- 1 373,-- 725,--

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

Zásoby	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtov. OP z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtov. OP z dôvodu vyraďenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar		79476			79476
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu		79476			79476

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

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 BO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	124429
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

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

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	71829	39908	2887		108850
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky		18729			18729
Spolu	71829	58637	2887		127579

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

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	327889	290475	618364
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	273		273
Iné pohľadávky	9086	13146	22232
Krátkodobé pohľadávky spolu	337248	303621	640869

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	303621	418727
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	337248	1185354
Krátkodobé pohľadávky spolu	640869	1604081
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		310576
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		310576

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

Popis pohľadávok	Hodnota BO	Hodnota PO
založené v prospech VÚB	255660	1842828

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

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	5845	30753
Bežné bankové účty	5669	18753
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11514	49506

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2232	7626
Poistenie, predplatné, tel.paušály	2232	7626
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		2779
Refakturácia nákladov - predaj časti podniku		2779

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	93215
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	5643
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	87572
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	93215

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. 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	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na nevyčerp.dovolenky a poistné zamestnáv.	10424	6496	10424		6496
Na audit a zverejnenie účtovnej závierky	2849	6200	2849		6200
Na el.energiu-kvalifikovaný odhad	1500		1500		
Na odstúpné+poistné		44950			44950

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na nevyčerp.dovolenky a poistné zamestnáv	18079	10424	18079		10424
Na audit a zverejnenie účtovnej závierky	2750	2749	2650		2849
Na el.energiu-kvalifikovaný odhad	1705	1500	1705		1500

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	541517	1012959
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	643267	1020388
Krátkodobé záväzky spolu	1184784	2033347
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	11225	16608
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	11225	16608

Informácie k časti G. písm. e) prílohy č. 3 o záväzkoch zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Popis záväzkov	Hodnota	Forma zabezpečenia
Spotrebný úver - ČSOB Leasing, a.s.	7724	Zmluva o zabezpečovacom prevode

+záväzky, ktoré vzniknú v akejkoľvek súvislosti so zmluvou o spotrebnom úvere

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

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1600	8233
zdaniteľné	-20575	-42593
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	352	1894
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-4527	-9796
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zúčtovaná ako náklad	-3728	-424
Zúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	3731	5621
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2346	3123
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2346	3123
Čerpanie sociálneho fondu	1964	5013
Konečný zostatok sociálneho fondu	4113	3731

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé bankové úvery					
KTK na účte v VÚB	EUR	2,50	30.04.2014	356600	904758
			. .		
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

KTK na účte v VÚB - úverový rámec 1.000.000,-- eur

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1626	2250
Zlavy školám za obdobie 09-12/2013 - vyplatené v r. 2014	1626	2250
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	599			13022	599	
Finančný náklad						
Spolu	599			13022	599	

H. VÝNOSY**Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Predaj mäs.výrobkov - tovar - veľk		Predaj vlastných výrobkov		Tržby za služby-reklama, marketin	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	7234270	9351023	327983		135868	208415
Zahraničie /Poľsko/	90504	194873			37935	98781
Spolu	7324774	9545896	327983		173803	307196

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

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov					
Výrobky				3175	
Zvieratá					
Spolu				3175	
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X		

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	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		486388
		486388
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:		
Výnosy z postúpených pohľadávok	141222	348934
Výnosy z náhrady škody	250	422
Poistné plnenia	5516	47193
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		142
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		
Predaj časti podniku		231356

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	327983	
Tržby z predaja služieb	173803	307196
Tržby za tovar	7324774	11833928
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	95956	221914
Čistý obrat celkom	7922516	12363038

I. NÁKLADY**Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6200	3800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6200	3800
iné uisťovacie audítorske služby		
súvisiace audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Nájomné	61502	204990
Podpora predaja, marketing	64947	82538
Sprostredkovanie	38258	123002
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpis pohľadávok	141222	348934
Opravné položky k pohľadávkam	55750	71829
Spotreba mat., energie a ost.neskl.dodávok	556016	889702
Opravy a udržiavanie	38728	
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		963
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	5460	12247
Úroky	20755	35452
Mimoriadne náklady, z toho:		
Predaj časti podniku		127686

BO PO

Osobné náklady /52/

668925

1259914

Odpisy majetku /551/

122658

154673

Dopravné služby

323653

J. DAŇ Z PRÍJMOV**Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohľ. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-657849	X	X	92791	X	X
teoretická daň	X	-151305	23,00	X	17630	19,00
Daňovo neuznané náklady	510609	117440	23,00	51985	9877	19,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-8234	-1894	23,00	-22795	-4331	19,00
Umorenie daňovej straty				-121981	-23176	19,00
Spolu	-155474	-35759	23,00			
Splatná daň z príjmov	X			X		
Odložená daň z príjmov	X	-3728		X	-424	
Celková daň z príjmov	X	-3728		X	-424	

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	56430				56430
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	116179				116179
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3994			5643	9637
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	43350			87572	130922
Neuhradená strata minulých rokov	-443225				-443225
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	93216	-654121		-93216	-654121
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	56430	16929	16929		56430
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		16929	16929		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	116179				116179
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	3994				3994
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	43350				43350
Neuhradená strata minulých rokov	-239522	-203703			-443225
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-203703	93216	-203703		93216
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE