

**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1, Dátum založenia** : 25.09.1997**2, Hlavné činnosti účtovnej jednotky (opis hospodárskej činnosti) :***a, staviteľ – vykonávanie jednod. stavieb a poddodávok**b, zemné práce**c, demolácie***Informácie o počte zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 17                    | 18                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 17                    | 16                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2                     | 2                                            |

**3, Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.****4, Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a to od 01.01.2013 do 31.12.2013.

**5, Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012, t. zn. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením zo dňa 27.05.2013.

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

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

**B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky**

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                     | absolútne                        | v % |                                   |                                                    |
| a                   | b                                | c   | d                                 | e                                                  |
| Ján Nyárhidy        | 6639                             | 100 | 100                               |                                                    |
|                     |                                  |     |                                   |                                                    |
|                     |                                  |     |                                   |                                                    |
|                     |                                  |     |                                   |                                                    |
|                     |                                  |     |                                   |                                                    |
| <b>Spolu</b>        | 6639                             | 100 | 100                               |                                                    |

**C. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

Ďalšie informácie sú rozpracované v častiach E-P

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****a, Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

**b, Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady**

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j.náklady a výnosy sa účtujú v momente ich vzniku. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Zásady vychádzajú z platnej legislatívy, t.j.zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

**c, Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (inštalácia, provízie, skonto a pod.). V roku 2013 dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou alebo vlastnou činnosťou nebol.

**d, Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, inštalácia, poistné, provízie, registračný poplatok, poplatok za leasingové zmluvy, skonto a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou alebo iným spôsobom nebol.

#### **Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

| Odpisova skupina | Druh majetku         | Doba odpisovania | Sadby odpisov  | Odpisová metóda                      |
|------------------|----------------------|------------------|----------------|--------------------------------------|
| 4                | stavby               | 40 rokov         | 2,5 %          | Rovnomerné - mesačne účtované odpisy |
| 2-3              | Stroje, zariadenia   | 8,15 r.          | 2,5%,<br>5,67% | -/-                                  |
| 1-2              | Dopravné prostriedky | 4,8 r.           | 25%,<br>2,5%   | -/-                                  |
|                  | Drobný IM            | 13-24 mes.       | 7,69%          | -/-                                  |

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku je zostavený na základe interného predpisu. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú za mesiac za každý majetok na dve des.miesta, ročný odpis na celé €. Odpisy sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného opotrebenia. Novozaradený majetok sa prvý krát odpisuje v mesiaci zaradenia do užívania. Ročná výška odpisov DM predstavuje 12-nás.mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom zo vstupnej ceny majetku, ktorá pripadá na zostatok doby odpisovania. Spoločnosť vedie kategóriu drobného DM, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700 €, pri obstaraní sa bude účtovať do DM na základe individuálneho posúdenia

**e, Dlhodobý finančný majetok:** Účtovná jednotka nemá DFM

**f, Zásoby obstarané kúpou .** Účtovná jednotka v priebehu roka a ku dňu zostavenia závierky vykazovala v zásobách materiál. OC zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného materiálu (501) podľa vzorca.

1. Spoločnosť účtuje o zásobách A spôsobom tak, ako to definujú postupy účtovania.
2. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru – výpočet vykonáva software.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - Nedokončená výroba a hotové výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, nakupované služby subdodávky a ostatné priame náklady).

#### **g, Zákazková výroba**

Spoločnosť vykázala v roku 2013 dve stavby, o ktorých účtovala o zákazkovej výrobe – DSS Skladná Košice a Soc.prev.budova MU Košická Nová Ves.

##### **1., majetok a záväzky vykázané zo zákazky**

pohľadávky voči odberateľom na účte 311 neboli vykázané, priebežne fakturované sumy boli zväčša inkasované. Čistá hodnota zákazky vykázaná ako pohľadávka bola pri DSS Skladná vo výške 137619,- € a pri Soc.prev.bud.Košická N.Ves vo výške 103967,-€. Záväzky voči dodávateľom na rôznych účtoch 3xx DSS Skladná sú vykázané vo výške 426684,-€ a na stavbe Košická Nová Ves vo výške 203593,-€.

##### **2., Ocenenie vykazaného majetku a záväzkov zo zákazky**

Ocenenie pohľadávok vykazaných ako čistá hodnota zákazky sú určené v súvislosti so stanovením výnosov na základe fixnej ceny a metódy stupňa dokončenia, stupeň dokončenia je určený pomerom skutočne vynaložených nákladov a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Záväzky voči dodávateľom sú ocenené v menovitej hodnote.

#### **h, Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ocenenie sa zníži na základe existencie predpokladu, že pohľadávky alebo ich časť nebudú zaplatené (tvorba opr.položky).

Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti, sa účtujú zvlášť na samostatných analytických účtoch a v závierke sú vykázané samostatne.

Opravné položky sa tvoria podľa daňových pravidiel, za rok 2013 neboli tvorené.

Postúpené pohľadávky boli ocenené menovitou hodnotou.

#### **i, Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

#### **j, Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **k, Záväzky vrátane rezerv, dhopisov, pôžičiek a úverov**

Záväzky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Rezervy, tzn. záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou sa oceňovali podľa známych skutočností a vytvárali sa :

- na nevyčerpanú dovolenku
- na daňové poradenstvo
- na energie
- na prevedené subdodávateľské práce

Nevyfakturované dodávky zahŕňajú v roku 2013 prevedené a nevyfakturované práce na rozpracovaných stavbách.

➤ Krátkodobé a dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti, sa účtujú zvlášť na samostatných účtoch a v závierke sú vykázané samostatne

#### **l, Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov s účtovným obdobím.

#### **m, Daň z príjmov za BO a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období**

Základ splatnej dane z príjmov a daň je vypočítavaná mimo účtovníctva. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 23% z daň.základu, ktorý sa vypočíta úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane. O odloženej dani účt.jednotka účtuje.

##### **➤ Odložené dane**

Odložený daňový záväzok (odložená daňová pohľadávka) bol (a) vykazaný za :

- a., dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b., možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- c., možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

#### **n, Cudzí mena**

- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným a výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

#### **o, Výnosy**

Tržby za vlastné výkony neobsahujú DPH a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, dobropisy a pod.)

### **F. informácie o údajoch na strane aktív súvahy**

#### **Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

##### **1, Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok<br><br>a | Bežné účtovné obdobie            |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |                       |               | 830              |                      |                                  | 830        |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Presuny                            |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              |                       |               | 830              |                      |                                  | 830        |
| Oprávky                            |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |                       |               | 830              |                      |                                  | 830        |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              |                       |               | 830              |                      |                                  | 830        |
| Opravné položky                    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                 |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok<br><br>a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj<br>b             | Softvér<br>c | Oceniteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |              |                       |               | 830              |                      |                                  | 830        |
| Prírastky                          |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Presuny                            |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |              |                       |               | 830              |                      |                                  | 830        |
| Oprávky                            |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |              |                       |               | 830              |                      |                                  | 830        |
| Prírastky                          |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |

|                                           |  |  |  |  |     |  |  |     |
|-------------------------------------------|--|--|--|--|-----|--|--|-----|
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |  |  | 830 |  |  | 830 |
| Opravné položky                           |  |  |  |  |     |  |  |     |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  |  |  |     |  |  |     |
| Prírastky                                 |  |  |  |  |     |  |  |     |
| Úbytky                                    |  |  |  |  |     |  |  |     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |  |  |     |  |  |     |
| Zostatková hodnota                        |  |  |  |  |     |  |  |     |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  |  |  |     |  |  |     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |  |  |     |  |  |     |

**Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné 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                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 13437                 | 112078 | 128631                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 254146 |
| Prírastky                                 |                       |        | 49886                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 49886  |
| Úbytky                                    |                       |        | 84253                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 84253  |
| Presuny                                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 13437                 | 112078 | 94264                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 219779 |
| Oprávky                                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       | 8555   | 105950                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 114506 |
| Prírastky                                 |                       | 2805   | 25519                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 28324  |
| Úbytky                                    |                       |        | 84253                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 84253  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       | 11360  | 47216                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 58576  |
| Opravné položky                           |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                        |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 13437                 | 103523 | 22681                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 139641 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 13437                 | 100718 | 47048                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 161203 |

Tabuľka č. 2

| 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 | 13437                                        | 105646 | 130287                                            |                                       |                                 |             | 6433            |                             | 255803 |
| Prírastky                          |                                              | 6432   |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 6432   |
| Úbytky                             |                                              |        | 1656                                              |                                       |                                 |             | 6433            |                             | 8089   |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 13437                                        | 112078 | 128631                                            |                                       |                                 |             | 0               |                             | 254146 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 5752   | 93411                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 99163  |
| Prírastky                          |                                              | 2804   | 14195                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 16999  |
| Úbytky                             |                                              |        | 1656                                              |                                       |                                 |             |                 |                             | 1656   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 8556   | 105950                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 114506 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 13437                                        | 99894  | 36876                                             |                                       |                                 |             | 6433            |                             | 156640 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 13437                                        | 103522 | 22681                                             |                                       |                                 |             | 0               |                             | 139640 |

## Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorom je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 48000,-                          |

Záložné právo je zriadené na stavbu – budova sídla spoločnosti na zabezpečenie úveru v prospech Sberbank, a.s.

## Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Majetok             | Poistná suma | Platnosť zmluvy od do |
|---------------------|--------------|-----------------------|
| Budova Veterná 6    | 409,-€       | 2.12.-2.12.12         |
| Autá - PZP          | 1192,-€      | 31.12.-30.12.12       |
| Autá – havar.poist. | 1910,-€      |                       |

## 2. Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

| Názov položky<br>a          | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Za bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>c | Sumár od začiatku<br>zákazkovej výroby až do<br>konca bežného účtovného<br>obdobia<br>d |
|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 720341                        |                                                            | 720341                                                                                  |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 630277                        |                                                            | 630277                                                                                  |
| Hrubý zisk / hrubá strata   | 90064                         |                                                            | 90064                                                                                   |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby<br>a                                         | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Sumár od začiatku zákazkovej<br>výroby až do konca bežného<br>účtovného obdobia<br>c |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na<br>zákazkovej výrobe         | 478455                        | 478455                                                                               |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo<br>metódou nulového zisku | 241586                        | 241586                                                                               |
| Suma prijatých preddavkov                                              |                               |                                                                                      |
| Suma zadržanej platby                                                  | 21679                         | 21679                                                                                |

- výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky

- pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa použila metóda, podľa ktorej sa výpočet stupňa dokončenia vypočíta pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

### 3, Pohľadávky

#### Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                                                       | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 15177                    |                           | 15177                 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                                           |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>15177</b>             |                           | <b>15177</b>          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 54295                    | 40085                     | 94380                 |
| 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                                              | 7257                     |                           | 7257                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 448                      |                           | 448                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>62000</b>             | <b>40085</b>              | <b>102085</b>         |

Tabuľka č.2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti<br>a                 | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 40085                      | 99810                                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 102085                     | 121653                                            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>102085</b>              | <b>121653</b>                                     |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 15177                      | 56053                                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                            |                                                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>15177</b>               | <b>56053</b>                                      |

**Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

**4, Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                 | 58201                 | 23805                                        |
| Bežné é účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky             | 24692                 | 1792                                         |
| Bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                   |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>82893</b>          | <b>25597</b>                                 |

Spoločnosť vedie jednu pokladnicu a má zriadené dva bežné bankové účty, jeden je zriadený len pre potreby sociálneho fondu. Účtami v bankách môže voľne disponovať.

**5, Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | 16                    |                                              |
| Antivír,program Eset                               | 16                    |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 3791                  | 4669                                         |
| Poistné, telef.popl.                               | 3619                  | 4506                                         |
| Predplatné ekonom.liter.                           | 172                   | 163                                          |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

**1, Vlastné imanie**

| Položka                         | Hodnota |      |
|---------------------------------|---------|------|
|                                 | BO      | PO   |
| Základné imanie                 | 6639    | 6639 |
| Splatené základné imanie        | 6639    | 6639 |
| Upísané vlastné imanie          |         |      |
| Zisk na akciu alebo na 1 podiel |         |      |

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

**Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho obdobia****2, Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    |                                              |
| <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    |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    |                                              |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | 29718,05                                     |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        | 29718,05                                     |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |                                              |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | 29718,05                                     |

O vysporiadaní účtovnej straty za rok 2013, tak ako je uvedené v tabuľke valné zhromaždenie rozhodlo dňa 27.5.2013 .

**3, Informácie o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                    | Bežné účtovné obdobie                   |             |               |               |                                      |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                       | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>      | 17954                                   |             |               |               | 16732                                |
| Rekl.a zár.opravy                     | 26648                                   | 4308        |               |               | 22262                                |
| Preúčt.z dlh.na krátkod.rezervu       | -8694                                   | 5530        |               | 8694          | -5530                                |
|                                       |                                         |             |               |               |                                      |
|                                       |                                         |             |               |               |                                      |
|                                       |                                         |             |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>    | 12421                                   |             |               |               | 19223                                |
| Rez.na dovol.+odvody                  | 2757                                    | 5015        | 2757          |               | 5015                                 |
| Rez.na energie a iné služby           | 970                                     | 8678        | 920           | 50            | 8678                                 |
| Záručné opr.krátkodobé z dlhod.rezerv | 8694                                    | 5530        |               | 8694          | 5530                                 |
|                                       |                                         |             |               |               |                                      |
|                                       |                                         |             |               |               |                                      |
|                                       |                                         |             |               |               |                                      |

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2013 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov, rezerva na energie a iné služby sa vytvorila na základe predpokladaného odberu energie v budove na Veternej ako aj na byt Milosrdenstva v Košiciach.

Rezerva na záruky a reklamácie bola vytvorená na predpokladané náklady, ktoré boli vypočítané percentom z objemu zákazky (percentuálny podiel z obratu na danej stavbe) a na základe individuálneho posúdenia podľa súboru prác danej stavby.

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |               |               |                                      |
|---------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                       | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>      | 4903                                         |             |               |               | 17954                                |
| Rekl.a zár.opravy                     | 10067                                        | 21745       | 259           | 4905          | 26648                                |
| Preúčt.z dlh.na krátkod.rezervu       | -5164                                        |             |               | 5164          | -8694                                |
|                                       |                                              |             |               |               |                                      |
|                                       |                                              |             |               |               |                                      |
|                                       |                                              |             |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>    | 6796                                         |             |               |               | 12421                                |
| Rez.na dovol.+odvody                  | 5732                                         | 2757        | 5732          |               | 2757                                 |
| Rez.na energie a iné služby           | 1064                                         | 970         | 916           | 148           | 970                                  |
| Záručné opr.krátkodobé z dlhod.rezerv | 5164                                         | 8694        |               | -5164         | 8694                                 |
|                                       |                                              |             |               |               |                                      |
|                                       |                                              |             |               |               |                                      |
|                                       |                                              |             |               |               |                                      |

**4, Informácie o záväzkoch**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 180719                | 138157                                       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 513207                | 238343                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | 513207                | 238343                                       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 56928                 | 22973                                        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | 56928                 | 22973                                        |

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky z obchodného styku vo výške 34013,-€, záväzok zo sociálneho fondu vo výške 1561,-€ a záväzok z úveru Zmluva o autokredite č.805059 vo výške 40450,48€, kde dohodnutá doba splácania je 36 mesiacov, výška zaplatenej istiny v roku 2013 je 6292,-€ a stav k 31.13.2013 na dlhodobom záväzku z úveru predstavuje čiastku 21354,-€. V roku 2014 bude splatená istina vo výške 12805,-€, ktorú spoločnosť vykazuje v ostatných krátkodobých záväzkoch.

**5, Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Spoločnosť uplatňuje princíp opatrnosti a účtuje pohľadávku do výšky záväzku.

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 634                   | 7968                                         |
| odpočítateľné                                                                         | 161203                |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 160569                | 5163                                         |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 22262                 | 24047                                        |
| odpočítateľné                                                                         | 22262                 |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       | 19                                           |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       | 6083                                         |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 22                    | 23                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | -1815                 | 6083                                         |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       | 981                                          |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       | 981                                          |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

| Tituly odloženej dane                                               | účtovná hodnota | daňová hodnota | rozdiel | sadzba | odložená daň  |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|--------|---------------|
| Pohľadávky - opravné položky                                        |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| Zásoby - opravné položky                                            |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| DHM - rozdiel v ZCU a ZCD                                           | 161202,74       | 160568,69      | -634    | 22%    | -139          |
| Závazky - nezaplatené náklady                                       |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| Pohľadávky - neinkasované výnosy                                    |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| Rezervy - ostatné nedaňové                                          | 22262,06        | 0              | 22 262  | 22%    | 4 898         |
| Zostatok neumorenej straty                                          |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| Nerealizované kurzové zisky                                         |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| Nerealizované kurzové straty                                        |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| CP k dispozícii na predaj v reálnej hodnote (súvzťažne s účtom 414) |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
| Deriváty (aktívum) vykázané v reálnej hodnote                       |                 |                | 0       | 22%    | 0             |
|                                                                     |                 |                |         | 22%    |               |
| <b>spolu</b>                                                        |                 |                |         |        | <b>4 758</b>  |
| odložená daň vykázaná v účtovníctve k 31.12. min.obdobie            |                 |                |         |        | 1 815         |
| <b>Doúčtovaná 31.12. BO</b>                                         |                 |                |         |        | <b>-1 815</b> |

## 6, Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 1769                  | 2046                                         |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 568                   | 674                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 568                   | 674                                          |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 776                   | 951                                          |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 1561                  | 1769                                         |

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde na ťarchu nákladov. Čerpá sa na príspevok na stravovanie zamestnancom a regeneráciu pracovnej sily.

## 7, Informácie 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                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                                    |                  |                                                        |                                                                               |
|                                 |      |                                    |                  |                                                        |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                                    |                  |                                                        |                                                                               |
| kontokorentný                   | EUR  | Base Rate kontokorent + marža 3,1% | 20.04.2014       | 48000,-                                                | 83000,-                                                                       |

Na zabezpečenie úveru z banky bolo v prospech Sberbank a.s. zriadené záložné právo na budovu Veterná 6, Košice, tak ako bolo už zaznamenané v časti F.1.

#### 8, Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 58                    |                                              |
| Nájomné vopred                              | 58                    |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |

Zostatok výnosov budúcich období sa vykazuje za prenájom priestorov na ul.Milosrdenstva, ktorý bol vyfakturovaný vopred.

#### H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH VO VÝNOSOCH

##### Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

##### 1, Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Výnosy zo zákazky     |                                              | Služby                |                                              | Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                                              |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | 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                                            |
| Slovensko     | 720041                |                                              | 315844                | 1071135                                      | 116890                                  | 9988                                         |
|               |                       |                                              |                       |                                              |                                         |                                              |
|               |                       |                                              |                       |                                              |                                         |                                              |
|               |                       |                                              |                       |                                              |                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>  | 720041                |                                              | 315844                | 1071135                                      | 116890                                  | 9988                                         |

##### 2, Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                                     | b                     | c                                            | d               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | -10460                |                                              | 10460           | -10460                                | 10460                                        |
| Výrobky                                                               |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zvieratá                                                              |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                          |                       |                                              |                 | -10460                                | 10460                                        |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x                                            | x               | -10460                                | 10460                                        |

### 3, Informácie 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 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | 7615                  | 13914                                        |
| Vnútropodniková preprava zásob                                           | 7615                  | 13914                                        |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                              |
| Odpis záväzkov                                                           |                       | 7868                                         |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok /postúpenie/                              | 116890                |                                              |
| Z predaja HM                                                             | 23351                 |                                              |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          |                       |                                              |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            |                       |                                              |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              |                       |                                              |
| Výnosové úroky                                                           | 3                     | 2                                            |
|                                                                          |                       |                                              |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |

### 4, Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 315843                | 1071135                                      |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       | 720041                |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 140167                | 9988                                         |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>1176051</b>        | <b>1081123</b>                               |

## I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH V NÁKLADOCH

### 1, Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 800                   | 2447                                         |
| <i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>          |                       | 1547                                         |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       |                       | 900                                          |
| iné uisťovacie auditorské služby                                          |                       |                                              |
| súvisiace auditorské služby                                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                        | 800                   | 647                                          |
| ostatné neauditorské služby                                               |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | 750919                | 792443                                       |
| Opr.a údržba áut                                                          | 6098                  | 4524                                         |
| subdodávky                                                                | 744821                | 773276                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 271195                | 328402                                       |
| Mzdy a odvody                                                             | 145760                | 171937                                       |
| Spotr.mater.a energie                                                     | 112242                | 107310                                       |
| odpisy                                                                    | 13193                 | 16554                                        |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          |                       | 2728                                         |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            |                       |                                              |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 4750                  | 2728                                         |
| Nákladové úroky                                                           | 3700                  | 2211                                         |
| Poplatky                                                                  | 1050                  | 517                                          |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

**1, Informácie 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                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| 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 | -1815                 | 5167                                         |
| 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                                                                             |                       | 981                                          |
| 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                                                                                                                                 |                       |                                              |

**2, Informácie 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:   | -21959                | x     | x       | -34628                                       | x     | x       |
| teoretická daň                                 | x                     | -5050 | 23      | x                                            | -6579 | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                        | 37649                 | 8659  | -39,43  | 45739                                        | 8690  | 25,09   |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -8697                 | -2000 | -9,11   | -15101                                       | -2869 | -8,29   |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                       |       |         |                                              |       |         |
| Umorenie daňovej straty                        | -3990                 | -918  | -4,18   |                                              |       |         |
| Zmena sadzby dane                              |                       |       |         | x                                            |       |         |
| Iné                                            |                       |       |         | x                                            |       |         |
| Spolu                                          | 3003                  | 691   | -25,86  | x                                            | -3990 |         |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 691   |         | x                                            | 0     |         |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | 1815  | 8,26    | x                                            | 5102  |         |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | 2506  | 11,41   | x                                            | 0     |         |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

**1, Informácie o podsúvahových položkách**

| Názov položky                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok - Byt – Milosrdenstva 30, Košice<br>- schránka na Veternej 6, Košice | 3073                  | 2938                                         |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom)                                                  |                       |                                              |
| Majetok prijatý do úschovy                                                             |                       |                                              |
| Pohľadávky z derivátov                                                                 |                       |                                              |
| Závazky z opcii derivátov                                                              |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                                                                    | 30277                 | 30277                                        |
| Pohľadávky z leasingu                                                                  |                       |                                              |
| Závazky z leasingu                                                                     |                       |                                              |
| Iné položky                                                                            | 100729                | 5799                                         |

Spoločnosť prenájma priestory bytu na ul. Milosrdenstva v Košiciach, kde ročné výnosy predstavujú sumu 3039,-€ a tiež prenájma schránku pre súkromnú s.r.o. ročne vo výške 33,-€. Byt sa vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Medzi iné položky vedené na podsúvahových účtoch z min.období patria napr. odpísané záväzky, práva k nehnuteľnosti (byt), DPH na výstupe pri dovoze.

**O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Ku dňu zostavenia závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mohli mať vplyv na účtovnú závierku.

**P. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEM VLASTNÉHO IMANIA**

**1, Informácie 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                                                    | 6639                               |           |        |         | 6639                            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 1558                               |           |        |         | 1558                            |

|                                                        |        |      |       |  |        |
|--------------------------------------------------------|--------|------|-------|--|--------|
| Nedeliteľný fond                                       |        |      |       |  |        |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                       |        |      |       |  |        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        | 57089  |      | 29718 |  | 27371  |
| Neuhrazená strata minulých rokov                       | -8018  |      |       |  | -8018  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | -29718 | 5253 |       |  | -24465 |
| Ostatné položky vlastného imania                       |        |      |       |  |        |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |        |      |       |  |        |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania<br><br>a                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                    | 6639                                         |                |             |              | 6639                                 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                            |                                              |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                        |                                              |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                              |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                              | 1558                                         |                |             |              | 1558                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |                |             |              |                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 57089                                        |                |             |              | 57089                                |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -8018                                        |                |             |              | -8018                                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 2697                                         |                | 33331       |              | -29718                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                              |                |             |              |                                      |
|                                                                    |                                              |                |             |              |                                      |

**Vysvetlivky:**

- (1) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (2) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva, záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi**
- (5) V bodoch č. 2,4 a6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (6) V bodoch č. 8,23,27,28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

**Použité skratky:**

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