

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	GLOBÁL, spol. s r.o.
Sídlo:	Hollého 1180/13, 972 01 Bojnice
Dátum založenia:	08.02.1993
Dátum vzniku:	18.02.1993

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- pozemné a inžinierske stavby, stavba budov, inžinierska činnosť, výkon činnosti stavbyvedúceho -pozemné stavby, výkon činnosti stavebného dozoru - pozemné stavby
- montáž, opravy plynových zariadení
- montáž, rekonštrukcia, oprava tlakových zariadení
- revízie elektrických zariadení
- obsluha technologických zariadení
- nákladná cestná doprava a iné činnosti, ktoré sú špecifikované vo výpise z obchodného registra oddiel S r o., vložka č. 2250/R

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov sú uvedené v samostatnej tabuľke.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov zisťuje účtovná jednotka v nadväznosti na metodiku zverejnenú Štatistickým úradom SR a je jedným z kritérií pre posúdenie vzniku povinnosti mať audit účtovnej závierky.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	43	46
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	40
počet vedúcich zamestnancov	4	5

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 odst.6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie:

od 01.januára 2013 do 31.decembra 2013

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka spoločnosti GLOBÁL, spol. s r.o. za bezprostredne predchádzajúce obdobie , t.j. rok 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10.06.2013.

Valné zhromaždenie menovalo auditorskú spoločnosť **STRAKA & Partners s.r.o.** na overenie účtovnej závierky na nasledujúce účtovné obdobie od 01.januára 2013 do 31.decembra 2013.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce obdobie bola uložená do zbierky listín obchodného registra spolu so správou auditora o overení účtovnej závierky ako súčasť výročnej správy.

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka **nie je** súčasťou konsolidovaného celku.

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: nie je

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou: nie je

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: nie je

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky: nezostavuje

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek: nie sú

D. V poznámkach uvádzame ďalšie informácie o:

a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,

c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,

d) výnosoch,

e) nákladoch,

f) daniach z príjmov,

g) údajoch na podsúvahových účtoch,

h) iných aktívach a iných pasívach,

i) spriaznených osobách,

j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,

k) prehľade zmien vlastného imania,

l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti /going concern/. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

nevidujeme

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý **n e h m o t n ý** majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý **n e h m o t n ý** majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

nevidujeme

3. Dlhodobý **n e h m o t n ý** majetok obstaraný iným spôsobom:

reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje. Takýto majetok účtovná jednotka v súčasnosti neviduje.

4. Dlhodobý **h m o t n ý** majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /preprava, montáž, poistné a pod./. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré by vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na túto činnosť.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje. Takýto majetok účtovná jednotka v súčasnosti neeviduje.

7. Dlhodobý finančný majetok:

nevidujeme

8. Zásoby obstarané kúpou:

účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka účtovala spôsobom A.

Nakupované zásoby oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahrňovala cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním /preprava, poistné, clo a pod./. Náklady súvisiace s obstaraním zásob pri prijímaní na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.

Pri vyskladňovaní zásob účtovná jednotka používala vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.

Zníženie hodnoty zásob sa na základe výsledkov inventarizácie upravuje vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť pri evidovaní zásob používala programové vybavenie firmy SOFTIP PACKET - MTZ.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

zásoby vytvorené vlastnou činnosťou oceňuje účtovná jednotka vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňujú priame náklady / priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady/ a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou /výrobná réžia/. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom:

reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii, t.j. cenou, za ktorú by sa zásoby obstarali v čase, keď sa o nich účtuje. Takéto zásoby v súčasnosti účtovná jednotka neeviduje.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:

O zákazkovej výrobe účtuje účtovná jednotka ak sú splnené podmienky ustanovené v §30 odst. 1 Postupov účtovania.

Cieľom je vykázanie príslušného podielu na zisku v jednotlivých účtovných obdobiach už počas trvania zákazkovej výroby.

Zmluvné náklady a zmluvné výnosy priradené ku konkrétnej zákazkovej výrobe sa účtujú odo dňa uzavretia zmluvy. Náklady vzniknuté pred zabezpečením zmluvy, napríklad náklady na prihlásenie sa do verejnej súťaže sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia a nie sú súčasťou zmluvných nákladov.

Pri účtovaní stupňa dokončenia zákazkovej výroby účtovná jednotka zisťuje pomer už skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtovná jednotka doúčtováva rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie na zákazkovej výrobe a hodnotou zákazkovej výroby podľa stupňa dokončenia.

V roku 2013 spoločnosť nerealizovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. Pohľadávky:

pohľadávky pri ich vzniku oceňuje účtovná jednotka menovitou hodnotou. K pochybným pohľadávkam vytvára opravné položky, t.j. opravné položky sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým sa vedie spor o jej uznanie.

13. Krátkodobý finančný majetok:

peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, vklady v bankách.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

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

15. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

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

16. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Pôžičky a úvery sa oceňujú menovitou hodnotou. V roku 2013 spoločnosť nečerpala žiadne pôžičky ani úvery.

17. Deriváty:

nevidujeme

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

nevidujeme

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou, reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje. V roku 2013 takýto majetok nevidujeme.

20. Majetok obstaraný v privatizácii:

nevidujeme

21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Na prepočet sa použije sadzba dane platná v nasledujúcom účtovnom období.

22. Cudza mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným

výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s vplyvom na výsledok hospodárenia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny (§ 13/2 PU).

ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny (§ 13/6 PU).

ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku (§ 21/3 PU).

ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú.

- dlhodobý nehmotný majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania

a predpokladaného priebehu jeho opotrebovávania. Odpisovať začína účtovná jednotka dňom uvedenia majetku do používania.

Účtovná jednotka eviduje ako dlhodobý nehmotný majetok software firmy SOFTIP. Software je plne odpísaný a slúži pre potreby otvorenia historických súborov účtovníctva, PAM a MTZ.

- dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovávania. Odpisovať začína účtovná jednotka dňom uvedenia majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1.700 EUR odpisuje účtovná jednotka jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovná jednotka používala pri majetku zaradeného do používania do r. 2011 zrýchlenú metódu odpisovania, pri zaradení dlhodobého majetku do používania od 01.01.2012 používa účtovná jednotka rovnomernú metódu odpisovania. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania dlhodobého hmotného majetku je nasledovná:

majetok	predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania
Stavby	30	zrýchlená, rovnomerná od 01.01.2012
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 6	zrýchlená, rovnomerná od 01.01.2012
Dopravné prostriedky	5 - 6	zrýchlená, rovnomerná od 01.01.2012

V zmysle novely zákona od dani z príjmov od 01.01.2012 účtovná jednotka uplatňuje len pomernú časť daňového odpisu v 1. roku odpisovania hmotného majetku, ktorá zodpovedá počtu mesiacov, počas ktorých sa majetok používal /od zaradenia do používania do konca zdaňovacieho obdobia/.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

Spoločnosť v roku 2013 nečerpala a neprijala žiadne dotácie, nemala v prenájme majetok formou leasingu, neprijala darovaný majetok a nezistila žiadny novozistený majetok pri inventarizácii k 31.12.2013.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

nevidujeme

Ostatné údaje sú uvedené v tabuľkovej časti poznámok v súlade s predpísanou prílohou č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92 zverejnenom vo Finančnom spravodajcovi č.11/2011 v znení následných zmien a doplnkov.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1361						1361
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1361						1361
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1361						1361
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1361						1361
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1361						1361
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1361						1361
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1361						1361
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1361						1361
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

a) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutelné veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestova-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	62 514	200 523	829 118	-	-	-	197 086	-	1 289 241
Prírastky	-	-	5 672	-	-	-	-	-	5 672
Úbytky	-	-	20 931	-	-	-	-	-	20 931
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Stav na konci účtovného obdobia	62 514	200 523	813 859	-	-	-	197 086	-	1 273 982
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	29 953	608 647	-	-	-	-	-	638 600
Prírastky	-	5 898	62 131	-	-	-	-	-	68 029
Úbytky	-	-	20 931	-	-	-	-	-	20 931
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-	35 851	649 847	-	-	-	-	-	685 698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	62 514	170 570	220 471	-	-	-	197 086	-	650 641
Stav na konci účtovného obdobia	62 514	164 672	164 011	-	-	-	197 086	-	588 283

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutelné veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestova-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	62 514	200 523	758 875	0	0	0	191 258	0	1 213 170
Prírastky	0	0	70 243	0	0	0	76 072	33 600	179 915
Úbytky	0	0	0	0	0	0	70 244	33 600	103 843
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	62 514	200 523	829 118	0	0	0	197 086	0	1 289 241
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 054	548 405	0	0	0	0	0	572 459
Prírastky	0	5 899	60 242	0	0	0	0	0	66 141
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 953	608 647	0	0	0	0	0	638 600
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	62 514	176 469	210 470	0	0	0	191 258	0	640 711
Stav na konci účtovného obdobia	62 514	170 570	220 471	0	0	0	197 086	0	650 641

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Spoločnosť má poistenú administratívnu budovu na Vápenickej ulici v Prievdzi v poisťovni Uniga číslo poistnej zmluvy 3007005604, vybavenie budovy a časť strojov a zariadení v spoločnosti Allianz, číslo zmluvy 938-1070052. Časť vozového parku má spoločnosť havarijne poistenú, všetky vozidlá majú uzavreté a zaplatené povinné zmluvné poistenie.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **nevidujeme**

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

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

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

nevidujeme

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

nevidujeme

f) **Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:**

n e e v i d u j e m e

g) **Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:**

n e e v i d u j e m e

h) **Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie:**

n e e v i d u j e m e

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

n e e v i d u j e m e

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	x	x	x	0

j) Obstarávacia cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

n e e v i d u j e m e

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku: n e e v i d u j e m e

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Ob-stará-vaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	l	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0

obdobia									
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Ob-starávaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

l) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku: n e e v i d u j e m e**

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti **n e e v i d u j e m e**

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov		0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane		0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane		0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane		0	0	0	0	0
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X	0	0	0	0	0

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách **n e e v i d u j e m e**

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: **n e e v i d u j e m e**

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

n e e v i d u j e m e

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku **n e e v i d u j e m e**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

n e e v i d u j e m e

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

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

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	1373	0	420	0	953

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1373	0	420	0	953

Tabuľka č. 2 : **n e e v i d u j e m e**

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

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

n e e v i d u j e m e

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo **n e e v i d u j e m e**

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

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na:

1. Všeobecné údaje, pričom sa uvádza:

1a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch:

Na základe zmluvy o dielo uzavretej so spoločnosťou STYLE-MONT spol. s r.o. Topoľčany na zákazku „Dostavba 22. tr. Základnej školy Dolné Vestenice – časť plynovod + projekcia, vykurovanie + kotolňa“ s termínom realizácie 02.12.2013 – 21.02.2014 / vid'. dodatok č.1 k ZOD/ naša spoločnosť bola oprávnená k fakturácii predmetného diela až po jeho ukončení a odovzdaní objednávateľovi. Spoločnosť preto k 31.12.2013 na základe výpočtu použitím metódy stupňa dokončenia zákazky doúčtovala výnosy zo zákazkovej výroby.

1b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykazaných v bežnom účtovnom období:

Porovnaním skutočného a plánovaného hospodárskeho výsledku zo zákazky s ohľadom na stupeň dokončenia zákazky.

1c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti, určenej na predaj:

Stupeň dokončenia zákazky sme zistili pomerom doteraz /skutočne/ vzniknutých nákladov k 31.12.2013 a zmluvnými rozpočtovými nákladmi, ktoré boli podkladom pre stanovenie zmluvnej ceny pre odberateľa.

2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené:

Dňa 02.12.2013 naša spoločnosť uzavrela zmluvu o dielo so spoločnosťou STYLE-MONT spol. s r.o. Topoľčany na zákazku: „Dostavba 22.tr.Základnej školy Dolné Vestenice – časť plynovod +projekcia, vykurovanie +kotolňa“ s termínom realizácie 02.12.2013-31.12.2013. Dodatkom č.1 k predmetnej zmluve o dielo bol termín ukončenia diela predĺžený najneskôr do 21.02.2014 z dôvodov prerušenia prác z objektívnych príčin na strane investora – obce Dolné Vestenice. Dielo bolo skutočne ukončené a písomným protokolom odovzdané objednávateľovi dňa 19.02.2014.Zmluvná cena diela bola 28.169,63 EUR s DPH. Počas vykonávania prác neboli našou spoločnosťou vyhotovené žiadne zálohové ani čiastkové faktúry, fakturácia bola iba ku dňu ukončenia diela a jeho odovzdania objednávateľovi dňa 19.02.2014.

Informácie k prílohe č.3 časť F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	15 289	56 848	15 289
Náklady na zákazkovú výrobu	12 741	44 901	12 741
Hrubý zisk / hrubá strata	2 548	11 947	2 548

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	15 289	15 289
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Tabuľka č.3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Náklady na zákazkovú výstavbu	0	0	0

nehnutelnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č.4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	67 123	0	0	62 580	4 543
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	

Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	
Iné pohľadávky	0	0	0	0	
Pohľadávky spolu	67 123	0	0	0	4 543

Účtovná jednotka tvorí účtovné opravné položky k pohľadávkam, ktoré posúdi ako rizikové, pri ktorých je pravdepodobnosť, že ich dlžník úplne alebo z časti nezaplatí.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	82 831	-	82 831
Čistá hodnota zákazky	15 289	-	15 289
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	15 361	-	15 361
Dlhodobé pohľadávky spolu	113 481		113 481
Krátkodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku	296 421	35 508	331 929
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	7 661	-	7 661
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	304 082	35 508	339 590

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: **n e e v i d u j e m e**

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **n e e v i d u j e m e**

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia **n e e v i d u j e m e**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

v) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	28 847	66 553
odpočítateľné	28 847	66 553
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	15 361	118 147
odpočítateľné	15 361	118 147
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	15 361	15 307
Uplatnená daňová pohľadávka		- 1 795
Zaúčtovaná ako náklad		- 1 795
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	28 848	27 174
Zmena odloženého daňového záväzku	1 674	
Zaúčtovaná ako náklad		10 728
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu dočasného rozdielu z účtovania rezerv, opravných položiek a nezaplatenej zmluvnej pokuty.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 175	9 771
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	397 311	432 864
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	406 485	442 635

Tabuľka č. 2 **n e e v i d u j e m e**

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0

Emisné kvóty	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

n e e v i d u j e m e

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku **n e e v i d u j e m e**

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

n e e v i d u j e m e

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo **n e e v i d u j e m e**

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

n e e v i d u j e m e

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

n e e v i d u j e m e

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	B	c	d
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0
Emisné kvóty (komodity)	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	236	821
Pripoistenie vozidiel	236	821
Náklady budúcich období krátkodobé	8 215	9 173

Povinné zmluvné poistenie	3 342	3 173
Havarijné poistenie	2 726	3 246

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: **n e e v i d u j e m e**

Informácie k prílohe č.3 časti F písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu **n e e v i d u j e m e**

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

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie:
2. Hodnota upísaného vlastného imania:
3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	153 415
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	600
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	152 815
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	153 415

Tabuľka č. 2 **n e e v i d u j e m e**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0

Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: **n e e v i d u j e m e**

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát: **n e e v i d u j e m e**

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: **n e e v i d u j e m e**

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	62 700	13 432	14 392	11 332	50 408
Na reklamácie	51 258	10 988	13 332	7 532	41 382

Na odchodné, jubileá	2 432	379	1 059	0	1 752
Na odstupné	4 011	2 064	0	0	6 075
Na súdne spory	5 000	0	0	3 800	1 200
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 703	34 875	29 622	1 081	34 875
Nevyčerpaná dovolenka	27.513	31 730	26 932	581	31 730
Nevyfakturované dodávky	0	45	0	0	45
Zostavenie daňového priznania	590	600	590	0	600
Zostavenie a zverejnenie účtovnej závierky	1 100	1 000	1 100	0	1 000
Na biologickú rekultiváciu	1 000	1 500	1 000	0	1 500
Na ročné zúčtovanie zdrav.poistenia	500	0	0	500	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	65 100	20 763	2 380	20 783	62 700
Na reklamácie	63 048	10 479	1 487	20 783	51 257
Na odchodné, jubileá	2 052	1 273	893	0	2 432
Na odstupné	0	4 011	0	0	4 011
Na súdne spory	0	5 000	0	0	5 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 238	30 703	34 240	998	30 703

Nevyčerpaná dovolenka	30 120	27 513	29 122	998	27 513
Nevyfakt. dodávky	2 537	0	2 537	0	0
Zost.daň. priznania	540	590	540	0	590
Zostavenie a zverejnenie účt. závierky	1 100	1 100	1 100	0	1 100
Na biologickú rekultiváciu	0	1 000	0	0	1 000
Na ročné zúčtovanie zdrav.poistenia	941	500	941	0	500

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:
Informácie

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky	41 629	42 365
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 629	42 365
Krátkodobé záväzky	138 489	130 742
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	129 337	125 493
Záväzky po lehote splatnosti	15 795	5 249

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

n e e v i d u j e m ef) Spôsob vzniku **odloženého daňového záväzku**:Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	28 847	66 553
Odpočítateľné	28 847	66 553
Zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	15 361	118 147
Odpočítateľné	15 361	118 147
Zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	15 361	15 307
Uplatnená daňová pohľadávka		- 1795
Zaúčtovaná ako náklad		-1 795
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	28 848	27 174
Zmena odloženého daňového záväzku	1 674	0
Zaúčtovaná ako náklad		10 728
Zaúčtovaná do vlastného imania		0

Iné		0
-----	--	---

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

g) Závazky zo sociálneho fondu:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 855	4 275
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 366	3 480
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	600	600
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 966	4 080
Čerpanie sociálneho fondu	5 192	3 500
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 629	4 855

h) Vydané dlhopisy: **n e e v i d u j e m e**

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch **n e e v i d u j e m e**

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť: **n e e v i d u j e m e**

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

Tabuľka č. 1 **n e e v i d u j e m e**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2 **n e e v i d u j e m e**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia: **n e e v i d u j e m e**

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: nevidujeme

k) Významné položky derivátov: **n e e v i d u j e m e**

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

Tabuľka č. 1 **n e e v i d u j e m e**

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0

	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0

Tabuľka č. 2 **n e e v i d u j e m e**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0
	0	0	0	0

	0	0	0	0
0	0		0	0

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia: **n e e v i d u j e m e**

Informácie k prílohe č.3 časti G písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi **n e e v i d u j e m e**

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	0	0

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: **n e e v i d u j e m e**

Informácie k prílohe č.3 v časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu **n e e v i d u j e m e**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného roka do	viac ako päť	do jedného roka	od jedného roka do	viac ako päť

	vrátane	piatich rokov vrátane	rokov	vrátane	piatich rokov vrátane	rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

n e e v i d u j e m e

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob **n e e v i d u j e m e**

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					
Výrobky					

Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov: nevidujeme

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
Prijaté náhrady poisťných udalostí	5 648	250
Náhrady za pracovný odev	72	92

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Finančné výnosy		
Kurzové zisky, z toho	0	7
Kurzové zisky ku dňu zost. účtovnej záv.	0	7

Úroky pripísané bankou	56	270
------------------------	----	-----

f) **Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis: nevidujeme**

g) **Suma čistého obratu** podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	362 671	323 266
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	1 835 019	1 772 474
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Aktivácia	1 938	5 828
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 150	737
Zmena stavu nedokončenej výroby	-24 596	24 596
Čistý obrat celkom	2 184 182	2 126 901

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Opravy a údržba strojov a zariadení	1 532	1 105
Opravy a údržba vozového parku	34 270	59 014
Prijaté subdodávky stavebných prác	711 113	662 877
Reklama	200	446
Telekomunikačné poplatky	6 417	7 622
Reprezentačné	1 966	1 419
Poštovné služby, parkovné a pod.	4 712	5 460
Telekomunikačné poplatky	6 417	7 622
Školenia, poradenstvo	5 116	5 450
Náklady na ISO	500	1 000
Právne zastupovanie	1 066	8 638

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho významné položky:	22 634	4 274
Zmluvné pokuty a penále	16 351	2
Ostatné pokuty a penále	110	512
Poistenie vozového parku- povinné +havarijné	9 027	8 462
Ostatné poistenie majetku+ zodpovednosť za škodu PO	2 206	2 099

Koncesionárske poplatky	223	223
Mýtné poplatky	2 548	1 546
Rezerva na záručné opravy	- 9876	- 11 790

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	23	0
Kurz. straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	23	0
Ostatné významné položky fin.nákladov		
Bankové výdavky	643	600
Nákladové úroky	0	2 201

d) Opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období: **n e e v i d u j e m e**

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 000	1 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 000	1 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	3 900	3 250
ostatné neaudítorské služby	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		2 662
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	119	4 725
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	54	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	1 555	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		0

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

0

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) 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:	108 883	X	x	193 108	x	x
teoretická daň	x	25 043	23	x	36 690	19
Daňovo neuznané náklady	35 991	8 278	23	29 557	5 616	19
Výnosy nepodliehajúce dani	40 964	9 422	23	- 85 494	-16 244	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				0	0	0
Zmena sadzby dane						
Iné	48	11				
Spolu	103 958	23 910	23	137 171	26 062	19
Splatná daň z príjmov	x	23 910	23	x	26 062	0
Odložená daň z príjmov	x	1 620	23	x	12 522	23

Celková daň z príjmov	x	25 530	23	x	38 584	19a23
-----------------------	---	--------	----	---	--------	-------

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu: **n e e v i d u j e m e**

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia: **n e e v i d u j e m e**

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

n e e v i d u j e m e

c) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od nejistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

n e e v i d u j e m e

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

a,b,c,d,e) **Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia)** za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb): **n e e v i d u j e m e**

Štatutárny orgán: **n e e v i d u j e m e**

Dozorný orgán: **n e e v i d u j e m e**

Iný orgán: **n e e v i d u j e m e**

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b,c) Zoznam obchodov, neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

n e e v i d u j e m e

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: **n e e v i d u j e m e**

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

n e e v i d u j e m e

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: **n e e v i d u j e m e**

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: **n e e v i d u j e m e**

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: **n e e v i d u j e m e**

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne:

n e e v i d u j e m e

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: **n e e v i d u j e m e**

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: **n e e v i d u j e m e**

- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: **n e e v i d u j e m e**
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: **n e e v i d u j e m e**

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 6 660

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: 0

Ďalej sa tu uvádza stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia a dôvody zmien – v bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období:

Informácie k prílohe č.3 časti P. 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	6 660	0	0	0	6660
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	15 983	0	0	0	15 983
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0

z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 000	0	0	0	2 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	22 278	0	0	0	22 278
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 028 807	152 815	111 000	0	1 070 622
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	153 415	83 353	153 415	0	83 353
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 660	0	0	0	6 660

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	15 983	0	0	0	15 983
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	2 000	0	0	0	2 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	22 278	0	0	0	22 278
Nerozdelený zisk minulých rokov	954 788	210 519	136 500	0	1 028 807
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	211 118	153 415	211 118	0	153 415
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0	0	0

R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne

GLOBÁL, spol. s r.o. IČO: 31580637
Hollého 1180/13, 972 01 Bojnice DIČ: 2020467449

VÝKAZ CASH FLOW k 31.12.2013
 pri použití nepriamej metódy

Označenie	T E X T	Riadok	BO	PO
	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI	1		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2	108 883	193 108
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok	3	-5332	63 541
A .1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	4	68 030	66 141
A .1.2.	Zostatková hodnota DHNM a DHHM účtovaná do majetku /nie predaj//+/-	5	0	0
A .1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku +/-	6	0	0
A .1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv +/-	7	-12 292	-2 400
A. 1.5.	Zmena stavu opravných položiek +/-	8	-82 580	1 224
A .1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia +/-	9	1 543	-3 928
A .1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov -/-	10	0	0
A .1.8.	Úroky účtované do nákladov +/-	11	0	2 201
A. 1.9.	Úroky účtované do výnosov -/-	12	-56	-270
A. 1.10.	Kurzový zisk k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu závierky -/-	13	0	-7
A .1.11.	Kurzová strata k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu závierky +/-	14	23	0
A. 1.12.	Výsledok z predaja DM +/-	15	0	0
A. 1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru +/-	16	0	580
A .2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	17	-102 534	-196 970
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti -/+/-	18	-99 094	20 049
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti +/-	19	-41 532	-221 570
A .2.3.	Zmena stavu zásob -/+/-	20	38 092	4 551

A. 2.4.	Zmena stavu krátkodobého fin. majetku s výnimkou +/-	21	0	0
A **	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti mimo osobitne uvádzaných	22	1 017	59 679
A.3.	Úroky prijaté +/- mimo B	23	56	270
A.4.	Úroky zaplatené -/ mimo C	24	0	-2201
A.5.	Prijaté dividendy a podiely na zisku +/- mimo B	25	0	0
A.6.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku -/ mimo C	26	0	0
A *	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	1 073	57 748
A.7.	Výdavky na daň z príjmov vzťahujúca sa na prev. činnosť +/-	28	-31 560	0
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť +/-	29	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť -/	30	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	-30 487	57 748
	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM/-/	33	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM/-/	34	-5672	-76 072
B.3.	Výdavky na obstaranie DFM/-/	35	0	0
B.4.	Príjmy z predaja DNM +/-	36	0	0
B.5.	Príjmy z predaja DHM +/-	37	32	0
B.6.	Príjmy z predaja DFM +/-	38	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky-poskytnuté v rámci konsolid.celku -/	39	0	0
B.8.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených v rámci konsolid.celku +/-	40	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky - poskytnuté mimo konsolid.celku -/	41	0	0
B.10.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených mimo konsolid.celku +/-	42	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu majetku používaného a odpisovaného nájomcom +/-	43	0	0
B.12.	Úroky prijaté +/- mimo A.3	44	1	0
B.13.	Prijaté na dividendy a podiely na zisku +/- mimo A.5.	45	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi -/ mimo C	46	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi +/- mimo C	47	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov vzťahujúcej sa na inv. činnosť +/-	48	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv. činnosť +/-	49	0	0

B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť /-/	50	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť /+/	51	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť /-/	52	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	53	-5 639	-76 072
	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI	54		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	55		-158 549
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov /+/	56	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania /+/	57	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary /+/	58	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi /+/	59	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie vlastných akcií a obchodných podielov /-/	60	0	0
C.1.6.	Výdavky so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou /-/	61	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní /-/	62	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov /-/	63	0	0
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov a krátkod.záväzkov z fin.činnosti	64	0	-122 340
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov /+/	65	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov /-/	66	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov /+/	67	0	2 200
C.2.4.	Výdaje na splácanie úverov /-/	68	0	-14 434
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek /+/	69	0	0
C.2.6.	Výdaje na splácanie pôžičiek /-/	70	0	0
C.2.7.	Výdaje na úhradu záväzkov z používania majetku /-/	71	0	0
C.2.8.	Výdaje na úhradu záväzkov za prenájom súboru vecí /-/	72	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných záväzkov	73	0	0
C.2.10.	Výdaje na ostatné záväzky	74	0	0
C.3.	Úroky zaplatené /-/ s výnimkou A.4	75	0	0
C.4.	Vyplatené dividendy a podie y na zisku /+/ mimo A.6	76	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi /-/ mimo B.14	77	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi /+/ mimo B.15	78	0	0

C.7.	Výdavky na daň z príjmov vzťahujúca sa na fin.činnosť /-/+/	79	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na fin.činnosť /+/ /	80	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na fin.činnosť /-/ /	81	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	82	0	-12 234
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	83	-36 126	-30 558
E.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia	84	442 635	473 186
F.	Zostatok peň.prostriedkov a ekv. na konci obdobia pre zohľ. G.	85	406 509	442 628
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekviv.ku dňu závierky /+/-/ /	86	-23	7
H.	Zostatok peň.prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia	87	406 486	442 635
	Kontrolný výpočet	88		