

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke**

**A. a)** Obchodné meno účtovnej jednotky: *wiva-dent s.r.o.*  
 Sídlo: *Čerešňová 1967/13, 940 55 Nové Zámky*  
 Dátum založenia: *28. 05. 2008*  
 Dátum vzniku: *25. 06. 2008*

**A. b)** Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:  
*prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia v odbore stomatológia*

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

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
<i>negatívne</i>			

**A. e)** Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna  mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky: *nie je*

**A. f)** Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: *30.06.2013*

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

C. a) C. b) C. c) *negatívne*

**E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach**

**E. a)** Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno  nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod: *negatívne*

**E. b)** Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
<b>Zmena štruktúry položiek súvahy a výkazu ziskov a strát v stĺpci</b>	<b>Zmena zákona</b>	<b>Bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie</b>
Účtovné metódy a zásady sú aplikované		
v rámci platného zákona o účtovníctve		

**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok:** *negatívne*

**Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok:** *negatívne*

**Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok**

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné       provízie       poistné       clo

**Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou:** *negatívne*

**Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere:** *negatívne*

**Podnik nakupoval zásoby**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou.

**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou:** *negatívne*

**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

**Podnik prijal darovaný majetok** *negatívne*

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

**Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii** *negatívne*

11) Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Osobné automobily	48 mesiacov	2,08 %	rovnomerná
Zdravotná technika	72 mesiacov	1,39 %	rovnomerná
Majetok v I. odp. skupine	48 mesiacov	2,08 %	rovnomerná
Majetok v II. odp. skupiny	72 mesiacov	1,39 %	rovnomerná
Pax Primo RTG - lízing	48 mesiacov	2,08 %	lízing
ZS – OMS - lízing	44 mesiacov	2,27 %	lízing

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002,

*dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.*

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob

*odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.*

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

.....

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom

*v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.*

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom

*tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka. Od 1.1.2012 sa uplatňuje aj u daňových odpisov pomerná časť z ročného odpisu.*

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

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
<i>neboli</i>		

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**Podnik má/nemá dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik: *nemá***F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:**

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
Poistenie aut (PZP, Kasko)	2810	neurčito
Poistenie ambulancie, činnosti	282	neurčito
Poistenie predmetu lízingových zmlúv	122	počas trvania lízingu

**F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke:**

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
<i>negatívne</i>		

**F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia ÚZ a táto ho užíva:**

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
<i>negatívne</i>		

**F. f) Charakteristika Goodwilu:**

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty
<i>negatívne</i>		

**F. g) Prehľad o položkách účtov. na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:**

Dôvod účtovania	Obstarávacia hodnota	Oprávy	Zostatková hodnota
<i>negatívne</i>			

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

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v BO na vývoj - neaktívované	Náklady vynaložené v BO na vývoj - aktívované
<i>negatívne</i>			

**F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:**

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlast. imania	
		BO	PO
<i>negatívne</i>			

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a.1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6640	6640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
50%	3320	3320
50%	3320	3320
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6640	6640
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

**G. a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:**

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
<i>negatívne</i>		
<b>Spolu</b>		

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

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
<i>negatívne</i>		

**Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách za vlastné výkony**

Oblasť odbytu tržieb	Za bežné účtovné obdobie		Za predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zdrav. poisťovne	Hotovostné	Zdrav. poisťovne	Hotovostné
Slovenská republika	66841	193992	67214	175290
Ostatné	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>66841</b>	<b>193992</b>	<b>67214</b>	<b>175290</b>

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

Položky výnosov / nákladov a	Za bežné účtovné obdobie b	Za predchádzajúce účtovné obdobie c
62x - Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
<b>648 – ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b>	<b>1886</b>	<b>1370</b>
. refakturácia nákladov	994	1121
. plnenie z poisťovnej udalosti	892	0
<b>668 – Ostatné finančné výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
511 – Opravy a udržiavanie	8428	3981
512 – Cestovné	320	0
<b>518 – Ostatné služby, v tom:</b>	<b>54883</b>	<b>50010</b>
. Náklady voči audítorovi	0	0
. protetické práce	29756	24467
. nájomné	17534	17534
. služby účtovné	3867	3722
<b>548 – Ostatné náklady na hosp. činnosť</b>	<b>5920</b>	<b>4898</b>
. poistenie majetku, činnosti	3214	3154
. členské príspevky	720	668
. DPH pri finančnom prenájme	1986	1076
<b>568 – Ostatné finančné náklady</b>	<b>157</b>	<b>168</b>
. bankové poplatky	157	168
.		

**Informácie k časti F. písm. zb) a k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách krátkodobého časového rozlíšenia (dlhodobé je negatívne):**

Položka časového rozlíšenia a	Za bežné účtovné obdobie b	Za predchádzajúce účtovné obdobie c
<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>611</b>	<b>617</b>
- poistenie	339	337
- softvér	211	225
- telekomunikácie	61	55
<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	<b>60</b>	<b>0</b>
- za upratovanie	60	0
<b>Výdavky budúcich období (383)</b>	<b>101</b>	<b>102</b>
- časové rozlíšenie lízingu	101	102
<b>Výnosy budúcich období (384)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	<i>negatívne</i>		
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkame)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
Získanie - odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

## 1. 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	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel. veci a súbory hnutel. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b>			130657				0		130657
Prírastky			33038				33038		66076
Úbytky							33038		33038
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>			163695				0		163695
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b>			65736						65736
Prírastky			26804						26804
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>			92540						92540
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>									
Zostatková hodnota									

<b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b>			64921						64921
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>			71155						71155

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel. 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 účtov. obdobia</b>			128717						128717
Prírastky			1940				1940		3880
Úbytky							1940		1940
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>			130657				0		130657
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b>			39829						39829
Prírastky			25907						25907
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>			65736						65736
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b>			88888						64921
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>			88888						64921

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	<i>negatívne</i>

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku *negatívne*
7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku *negatívne*
8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku *negatívne*
9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti *negatívne*
10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách *negatívne*
11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám *negatívne*
12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo *negatívne*
13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj *negatívne*

**14. 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					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>				<b>0</b>

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	50		50
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>50</b>		<b>50</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	8111	3777	11888
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	345		345
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8456</b>	<b>3777</b>	<b>12233</b>

**16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia *negatívne*****17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	124225	70936
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1608	623
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>125833</b>	<b>71559</b>

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku *negatívne*
19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo *negatívne*
20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou *negatívne*
21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou fin. prenájmu *negatívne*
22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	54748
<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	54748
Iné	
<b>Spolu</b>	54748

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	0
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0				0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	2004	1477	2004	0	1477
na UZ a DPPO	550	550	550	0	550
na dovolenky	654	852	654	0	852
dodávky služieb	800	75	800	0	75

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0				0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	1324	2004	1324	0	2004
na UZ a DPPO	550	550	550	0	550
na dovolenky	774	654	774	0	654
dodávky služieb	0	800	0	0	800

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>11578</b>	<b>9215</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11578	11578
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>127079</b>	<b>11510</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	127079	11510
Záväzky po lehote splatnosti	13607	829

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>		
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>2721</b>	<b>2845</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-124</b>	<b>495</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-124	495
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	191	185
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	191	185
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	191	185
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	0	0

**27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch** *negatívne***28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
TB splát. úver nad 1 rok	EUR	5,40	18.12.2018	8712	8712	11444
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
TB splát. úver do 1 roka	EUR	5,40	18.12.2015	2431	2431	2431

Tabuľka č. 2 *negatívne*

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné ob- dobie e	Suma istiny v eurách za bežné úctovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bez- prostredne predchádzajú- ce úctovné obdobie g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

## 29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o význam. položkách derivátov za bežné úctovné obdobie

Tabuľka č. 1

Tabuľka č. 2

## 30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

*negatívne*

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

Názov položky a	Bežné úctovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vráta- ne b	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vráta- ne e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	9028	10628	0	5224	7644	0
Finančný náklad	996	633	0	841	441	0
<b>Spolu</b>	10024	11261	0	6065	8085	0

## 32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

*negatívne*

**33. 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		
Tržby z predaja služieb	260833	242504
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1886	1370
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>262719</b>	<b>243874</b>

**34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti****35. 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		
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	-124	495
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		
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		

## 36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	67209	x	X	68638	x	x
teoretická daň	x	15458	23	x	13041	19
Daňovo neuznané náklady	1792	412	23	1863	354	19
Výnosy nepodliehajúce dani	0			0		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	69001	15870	23	70501	13395	19
Splatná daň z príjmov	x	15870	23	x	13395	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

**37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základ. imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	53155		-53155		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54748	51462	-54748		51462
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyz. osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6640				6640
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	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			53155	53155
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospod. bežho účtovného obdobia	53155	54748		-53155	54748
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					