

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke****A.a** Obchodné meno účtovnej jednotky: ZEMA s.r.o.

Dátum založenia: 25.1.1993

Dátum vzniku: 25.1.1993

**A.b** Opis hospodárskej činnosti: Výroba, montáž, opravy, revízne skúšky zdvíhacích zariadení**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	15	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	15
počet vedúcich zamestnancov	2	2

**A.e** Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna**A.f** Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 25.2.2013**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E.a** Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno**E.b** Zmeny účtovných zásad a metód: žiadne**E.c** Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý nehmotný majetok – neobstaraný
- dlhodobý hmotný majetok – ocenený obstarávacou cenou
- zásoby – obstarané kúpou – pri účtovaní postupujeme spôsobom A.
- pohľadávky a záväzky – pri ich vzniku oceňujeme menovitou hodnotou.

**E.d** Odpisový plán – je zostavený pre dlhodobý hmotný majetok tak, že za základ sú vzaté metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového pri majetku nadobudnutého formou leasingu.**E.f** oprava významných chýb minulých účtovných období – v bežnom účtovnom období za ktoré predkladáme závierku sme neúčtovali o oprave významných chýb minulých období.**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku -****3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku -**

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			25384						25384
Prírastky			30926						30926
Úbytky			10320						10320
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			45990						45990
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14241						14241
Prírastky			8368						8368
Úbytky			10321						10321
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			12288						12288
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			11143						11143
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			33702						33702

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			27437						27437
Prírastky			13733						13733
Úbytky			15786						15786
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			25384						25384
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			27437						27437
Prírastky			2590						2590
Úbytky			15786						15786
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			14241						14241
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			0						0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			11143						11143

## F.b Poistenie dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Bežné účtovné obdobie	
	Poistná suma	Platnosť zmluvy
MV DACIA LOGAN – ALLIANZ Sl. poisť. a.s.	9862	2/2012 – 1/2015
MV DACIA SANDERO – ALLIANZ Sl. poisť. a.s.	7690	7/2012 – 6/2015
MV RENAULT Fluence – ALLIANZ Sl. poisť. a.s.	14530	7/2013 – neurčitá doba
MV KIA SORENTO - UNIQA	37350	5/2013 – neurčitá doba

## 5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. d) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Motorové vozidlo RENAULT Fluence	10740

## 6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku -

## 7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku -

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

## 9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti -

## 10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách -

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

## 12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo -

## 13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj -

## 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	6490	7340			13830
Pohľadávky voči DÚJ					

a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>6490</b>	<b>7340</b>			<b>13830</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	4722		4722
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4722</b>		<b>4722</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	248754	47131	295885
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	166		166
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>248920</b>	<b>47131</b>	<b>296051</b>

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

## 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	59509	41488

Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	334	52016
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>59843</b>	<b>93504</b>

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku -

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo -

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 -

F.zb Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

Náklady budúcich období	Suma	
	BO	PO
Poist'ovacie služby	297	410
Predplatné	209	516

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a Hodnota splateného základného imania celkom v bežnom období 6640

v predchádzajúcom období 6640

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vypsoriadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	958
<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	958
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>958</b>

## 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>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	2066	3883	170	1896	3883
na nevyčerpanú dovolenku	1896	3883		1896	3883
nevyfaktúrované dodávky	170		170		0

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>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	3014	2066	178	2836	2066
na nevyčerpanú dovolenku	2836	1896		2836	1896
nevyfaktúrované dodávky	178	170	178		170

**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>	27460	7742
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1098	1389
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26362	6353
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	191926	239616
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	53619	45635
Záväzky po lehote splatnosti	138307	193981

**25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku -****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>	1389	1397
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	712	772
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	712	772
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	1003	780
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	1098	1389

**27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch –**

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>						
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Kontokorentný úver	Eur		8.10.2014		100000	80000

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

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

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

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	4569			1651		
Finančný náklad	1956			936		
<b>Spolu</b>						

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

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	1056205	1424137
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7015	552

<b>Čistý obrat celkom</b>	1063219	1424689
---------------------------	---------	---------

## I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

## 34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky nákladov - z toho:</b>		
Servisné výtahárske služby	265399	506210
Montážne práce	99518	102559
<b>Významné položky ost. nákladov - z toho:</b>		
Poisťovacie služby	2654	2701
Odpis pohľadávok nedaňový		2974
<b>Významné položky fin. nákladov - z toho:</b>		
Kurzové straty	884	250
BÚ – kontokorent	2379	2130
Úrok - leasing	1956	936

## J. Informácia k údajom o daniach z príjmov

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

## 36. 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:	2727	x	x	1837	x	x
teoretická daň	x	23	627	x	19	349
Daňovo neuznané náklady	1091	23	251	3668	19	697
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1091	23	251	3668	19	697
Splatná daň z príjmov	x	23	610	x	19	874
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	23	610	x	19	879

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1328				1328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	110092	959			111051
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	958	1159			2117
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------	--

imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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	1328				1328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	110006	86			110092
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	86	872			958
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

**Vysvetlivky k poznámkam:**

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

**Použité skratky:**

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie