

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2023007173

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: BELSOFT, s.r.o.
 Sídlo: Berlínska 23, 04013 Košice
 Dátum založenia: 25.03.2010
 Dátum vzniku: 25.03.2010

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

počítačové služby
 služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 | 1 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

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

podnik nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma |
|---------------|-------|--------------|
| | | |
| | | |
| | | |

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

| riadna | mimoriadna | priebežná |
|--------|------------|-----------|
| X | | |

Dôvod na zostavenie priebežnej účtovnej závierky:

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

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

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

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

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

D. Ďalšie informácie

- a) rozpracované v časti E.
- b) rozpracované v časti F.
- c) rozpracované v časti G.
- d) rozpracované v časti H.
- e) rozpracované v časti I.
- f) rozpracované v časti J.
- g) rozpracované v časti K.
- h) rozpracované v časti L.
- i) rozpracované v časti M a N.
- j) rozpracované v časti O.
- k) rozpracované v časti P.
- l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

2,02E+09

BELSOFT, s.r.o.
Berlínska 23

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

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

| Druh zmeny zásady | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

| dopravné | provízie | skonto | poistné | clo |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

| priame náklady | nepriame náklady spojené s výrobou | inak: |
|----------------------|------------------------------------|----------------------|
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

| dopravné | provízie | skonto | poistné | clo |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

| priame náklady | nepriame náklady spojené s výrobou | inak: |
|----------------------|------------------------------------|----------------------|
| <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

nie

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku nevlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

inak:

E. c) (8) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob

nie

spôsobom B účtovania zásob

nie

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

| dopravné | provízie | poistné | clo | iné |
|----------|----------|---------|-----|-----|
| | | | | |

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

nie

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady

- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

nie

E. c) (11.) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj oceňoval podnik:

nie

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

účtovnou hodnotou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

úctovnou hodnotou

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

úctovnou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

úctovnou hodnotou

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

úctovnou hodnotou

E. c) (17.) Deriváty

Deriváty oceňoval podnik:

nie

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi oceňoval podnik:

nie

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Majetok obstaraný v privatizácii oceňoval podnik:

nie

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

nie

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého nehm. majetku

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

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého hm. majetku

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

na majetok neboli poskytnuté dotácie

| Majetok | Ocenenie | Výška dotácie |
|---------|----------|---------------|
| | | |
| | | |

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť od - do |
|------------------|--------------|------------------|
| | | |
| | | |

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

účtovná jednotka nemá zriadená záložne právo na nehmotný a hmotný investičný majetok

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

účtovná jednotka nemá majetok, pri ktorom nadobudol veriteľ zmluvou o prevode práva

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------------|------------------------|
| | bežné obdobie | predchádzajúce obdobie |
| | | |
| | | |
| | | |

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

účtovná jednotka nemá majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------------|------------------------|
| | bežné obdobie | predchádzajúce obdobie |
| | | |
| | | |
| | | |

F. f) Charakteristika Goodwillu

účtovná jednotka nemá goodwill

| Spôsob nadobudnutia goodwillu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|-------------------------------|---------|------------------------|
| | | |
| | | |

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

účtovná jednotka nemá účtované opravné položky k majetku

| Dovod účtovania | Obstar. hodnota | Opravy | Zostatková hodnota |
|-----------------|-----------------|--------|--------------------|
| | | | |
| | | | |

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

účtovná jednotka nevykonávala výskum a vyvoj

| Náklady na výskum | Náklady v BO neaktivovane | Naklady v BO aktivovane |
|-------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Uctovna jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Uctovna jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Uctovna jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Uctovna jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Uctovna jednotka nemá dlhodobý finančný majetok

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Uctovna jednotka nemá poskytnuté dlhodobe pozicky

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Uctovna jednotka nemá založne pravo na majetok, ktorý nema

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Dlhodoby majetok nebol oceneny, lebo nie je

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

účtovná jednotka netvorí opravné položky k zásobám

| ZÁSoby | Stav OP na začiatku obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovn. | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---|-----------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | i |
| Material | | | | | 0 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | 0 |
| Výrobky | | | | | 0 |
| Zvieratá | | | | | 0 |
| Tovar | | | | | 0 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | 0 |
| Zásoby spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

účtovná jednotka nemá nehnuteľnosť na predaj

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na oštarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | |
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | |

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na zásoby

| Zásoby | Hodnota |
|---|---------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | |

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

účtovna jednotka nevykonáva zákazkovú výrobu

| Všeobecné údaje | Hodnota bežne obdobie | Hodnota predchadzajúce obdobie |
|--|-----------------------|--------------------------------|
| 1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období (BO) vykázaná vo výnosoch | | |
| 1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykazaných v bežnom účtovnom období | | |
| výnosy zo zakázky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zakázky | | |
| 1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby | | |
| pomer skutočne vynaložených nákladov na zakazku za vykonanú prácu k nákladom na zakazku podľa rozpočtu | | |
| posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod. | | |
| dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí) | | |

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

účtovna jednotka nevykonáva zákazkovú výrobu

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

účtovna jednotka netvorí opravné položky k pohľadavkam

| Všeobecné údaje | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1. BO | Prírastky | Ubytky | Stav k 31.12. BO |
|--|---------------|--------------|----------------|-----------|--------|------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045) | 38 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pohľadávky z obchodného styku | 39 | | | | | 0 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 40 | | | | | 0 |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 41 | | | | | 0 |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 42 | | | | | 0 |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) | 43 | | | | | 0 |
| 6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 44 | | | | | 0 |
| 7. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 45 | | | | | 0 |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054) | 46 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 47 | | | | | 0 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 48 | | | | | 0 |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 49 | | | | | 0 |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 50 | | | | | 0 |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 51 | | | | | 0 |
| 6. Sociálne poistenie (336) - 391A | 52 | | | | | 0 |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 53 | | | | | 0 |
| 8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 54 | | | | | 0 |

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadavkam

účtovna jednotka netvorí opravné položky k pohľadavkam

| Opravné položky k pohľadavkam | Stav OP na začiatku obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|-----------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Nazov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2070 | 252 | 2322 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2070 | 252 | 2322 |

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

účtovna jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom

| Pohľadávka | Forma zabezpečenia | Hodnota |
|------------|--------------------|---------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s ním jednať

účtovna jednotka nemá pohľadávky so zriadeným záložným právom

| Opis predmetu záložného práva | Hodnota predmetu | Hodnota |
|--|------------------|---------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | |

F. v) Odložená daňová pohľadávka

účtovna jednotka neučtovala o odloženej daňovej pohľadávke

| Dôvod | Základňa pre výpočet | | Suma odloženej pohľadávky | |
|-------|----------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | bežné obdobie | predchádzajúce | bežné obdobie | predchádzajúce |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

| Názov položky | bežné obd. | predch. Obd. |
|--------------------------|-------------|--------------|
| Pokladnica, ceniny | 4043 | 2605 |
| Bežné bankové účty | 2663 | 4419 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| SPOLU | 6706 | 7024 |

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

účtovna jednotka neučtovala o akciách a cenných papieroch

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

účtovna jednotka neučtovala o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

F. y) Krátkodobý finanč. majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

účtovna jednotka nemá finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

účtovna jednotka ocenuje krátkodobý finančný majetok účtovnou hodnotou

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

| Názov položky | bežné obd. | predch. Obdobie |
|---|------------|-----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| SPOLU | 0 | 0 |

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

účtovna jednotka nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

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

| Názov položky | BO | PO |
|---|------|------|
| Základné imanie celkom | 5000 | 5000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 5000 | 5000 |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv | | |
| SPOLU | 5000 | 5000 |

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

| Názov položky | BO | PO |
|---|------|-----|
| Účtovný zisk | 1216 | 692 |
| Rozdelenie účtovného zisku | | |
| 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 | 1216 | 692 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | |
| Iné | | |
| Spolu | 1216 | 692 |

| Názov položky | BO | PO |
|---|----|----|
| Uctovna strata | | |
| Rozdelenie účtovnej straty | | |
| Zo zákonného rezervného fondu | | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | | |
| Úhrada straty spoločníkmi | | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | | |
| Iné | | |
| Spolu | 0 | 0 |

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

účtovna jednotka neučtovala o zisku a strate, ktorá nebola uctovana ako náklad, výnos

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku a za predchádzajúce obdobie

| Bežné obdobie | | | | | |
|----------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Kratkodobe rezervy, z toho | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |

| Predchadzajúce obdobie | | | | | |
|----------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Predchadzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Zavazky do lehoty splatnosti | 1106 | 3404 |
| Zavazky po lehote splatnosti | | |
| SPOLU | 1106 | 3404 |

G. d) Štruktúra záväzkov po lehote splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Predchadzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Uctovna jednotka nema zavazky zabezpečené záložným právom

G. f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Uctovna jednotka neučtovala o odloženom daňovom záväzku

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku | Vypočet | Suma |
|--|---------|------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | | |
| Iné | | |
| | | |

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Uctovna jednotka neučtovala o odloženom daňovom záväzku a pohľadávke

| Nazov položky | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 0 | 0 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 0 | 0 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Uctovna jednotka neučtovala o socialnom fonde

| Nazov polozky | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie |
|--|-----------------------|--------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 0 | 0 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 0 | 0 |

G. h) Vydané dlhopisy

Uctovna jednotka neučtovala o vydaných dlhopisoch

G. i) Bankové úvery

Uctovna jednotka nemá bankové úvery

| Nazov polozky | MENA | UROK PA v % | Datum splatnosti | Suma istiny za bežné obdobie v mene uveru | Suma istiny za bežné obdobie v EUR | Suma istiny za predch. obdobie v EUR |
|--------------------------|------|-------------|------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Uctovna jednotka nemá pôžičky ani finančne výpomoci

| Nazov polozky | MENA | UROK PA v % | Datum splatnosti | Suma istiny za bežné obdobie v mene uveru | Suma istiny za bežné obdobie v EUR | Suma istiny za predch. obdobie v EUR |
|------------------------------|------|-------------|------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé finančne výpomoci | | | | | | |

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

| Nazov položky | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Uctovna jednotka neučtovala o derivátoch

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Uctovna jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

| | |
|--|--|
| Celková suma platieb za účtovné obdobie (D474) | |
| z toho istina | |
| z toho uroky | |

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

| Oblasť odbytu | Typ výrobku alebo služby A | | Typ výrobku alebo služby B | | Typ výrobku alebo služby C | |
|---------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| | pocitacove služby | | | | | |
| | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie |
| Tuzemsko | 19419 | 44932 | | | | |
| EU | | | | | | |
| iné krajiny | | | | | | |
| SPOLU | 19419 | 44932 | 0 | 0 | 0 | 0 |

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka neučtovala o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

| Názov položky | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

| Názov položky | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 19419 | 44932 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 19419 | 44932 |

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) až I. e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 10943 | |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | 500 | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Finančné náklady, z toho: | | |
| Kurzové straty, z toho: | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

Učtovna jednotka neučtovala o odloženej dani

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | 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 neučtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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 | | |

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| | Bežné účtovné obdobie | | | Predchadzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-----|---|--------------------------------|-----|---|
| | Základ dane | Daň | % | Základ dane | Daň | % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | x | x | | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | x | | | x | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | x | | | x | | |
| Umorenie daňovej straty | x | | | x | | |
| Spolu | | 0 | | 0 | 0 | |
| Splatná daň z príjmov | x | | | | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | | | |
| Celková daň z príjmov | | 0 | | 0 | 0 | |

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Učtovna jednotka nemá majetok na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Bežné účtovne obdobie | Predchadzajúce účtovne obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Učtovna jednotka nemá podmienené záväzky

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Učtovna jednotka nemá podmienené záväzky voči spriazneným osobám

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Učtovna jednotka nemá podmienený majetok

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností

| Spoločník | Prijem §6 |
|---------------|-----------|
| Karol Belovic | 2040 |
| | |
| | |
| | |

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

Učtovna jednotka nemá obchody so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Druh obchodu | Bežné účtovné obdobie | Predchadzajúce účtovné obdobie |
|------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

N. c) Zoznam dohod. obchodov s dcérskou účtovnou jednotkou a materskou účtovnou jednotkou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom období uskutočnili alebo neuskutočnili

Učtovna jednotka nemá obchody so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Druh obchodu | Bežné účtovné obdobie | Predchadzajúce účtovné obdobie |
|------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

Učtovna jednotka nemá žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni zostavenia účtovnej zvierky

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania v bežnom období**

| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Ubytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-------------|-------------|----------|---------------------------------|
| Základné imanie | 5000 | | | | 5000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | | | | 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 692 | 1216 | | | 1908 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1216 | 514 | 1216 | | 514 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| SPOLU | 7408 | 1730 | 1216 | 0 | 7922 |

P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania v predchadzajúcom období

| Položka vlastného imania | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Ubytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Základné imanie | 5000 | | | | 5000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | 0 |
| Zmena základného imania | | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | 0 |
| Emisné ážio | | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | | | | 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | 692 | | | 692 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 692 | 1216 | 692 | | 1216 |
| Vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | 0 |
| SPOLU | 6192 | 1908 | 692 | 0 | 7408 |

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy