

*Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie poznámok*

1. Poznámky sú vypracované v súlade s ustanovením § 18 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.
2. V poznámkach sú uvedené informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú údaje v súvahe a výkaze ziskov a strát a sú dôležité pre posúdenie majetku a záväzkov, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku účtovnej jednotky.
3. Poznámky sú zostavené popisným spôsobom v súlade s prílohou č. 3 a doplnené formou tabuliek v súlade s prílohou č. 3a opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 v znení neskorších predpisov.
4. Údaje v poznámkach vychádzajú z účtovných písomností účtovnej jednotky.
5. Poznámky tvoria súčasť účtovnej závierky.

**Časť A*****Informácie o účtovnej jednotke******a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku***

Obchodné meno: **NEUBU, s.r.o.**

Sídlo: **Letná 1, 080 01 Prešov**

Dátum založenia: **02.12.2004**

Zapísaná: Obchodný register OS Prešov, oddiel: Sro, vložka číslo: 15648/P

Dátum zápisu do obchodného registra: **09.12.2004**

IČO: **36500348**

DIČ: **2021917194**

***b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky***

*Činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra*

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi - maloobchod v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti – veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- poskytovanie služieb cez internet
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- organizovanie a usporadúvanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí, kurzov a školení
- tvorba www stránok
- upratovacie a čistiace práce
- poskytovanie dátových služieb – internetová čítareň
- vydavateľská činnosť
- vedenie účtovníctva
- marketing
- finančný leasing

- prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení – ambulancii v odbore neurológia v úväzku 1 LM

**Hlavnou činnosťou spoločnosti je poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení – ambulancii v odbore neurológia v úväzku 1 LM.**

*c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	2	2

*d) Ručenie v iných účtovných jednotkách*

Účtovná jednotka **nebola** v bežnom účtovnom období neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

*e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky*

Účtovná závierka účtovnej jednotky **bola zostavená ako riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia** podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za **účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.**

*f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie*

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa **22.03.2013 valným zhromaždením.**

**Časť C**  
*Údaje o konsolidovanom celku*

Účtovná jednotka **nebola** v bežnom účtovnom období súčasťou konsolidovaného celku.

**Časť D**  
**Ďalšie informácie uvedené v poznámkach**

**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.

**Časť E**  
**Použitie účtovných zásad a účtovných metód**

**a) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti**

Účtovná jednotka **zostavila** účtovnú závierku za predpokladu, že **bude nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti.

**b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

Účtovná jednotka **nezmenila** v bežnom účtovnom období účtovné zásady a účtovné metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ktoré by výrazne vplývali na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

**c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****Dlhodobý majetok**

1. Účtovná jednotka **nenakupovala** v bežnom účtovnom období **dlhodobý nehmotný majetok**.
2. Účtovná jednotka **netvorila vlastnou činnosťou** v bežnom účtovnom období **dlhodobý nehmotný majetok**.
3. Účtovná jednotka **neobstarala** v bežnom účtovnom období **dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom**.
4. Účtovná jednotka **oceňovala** v bežnom účtovnom období **dlhodobý hmotný majetok obstarávacou cenou** ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
5. Účtovná jednotka **netvorila vlastnou činnosťou** v bežnom účtovnom období **dlhodobý hmotný majetok**.

6. Účtovná jednotka **neobstarala** v bežnom účtovnom období **dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom**.

7. Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období **dlhodobý finančný majetok**.

#### Zásoby

8. Účtovná jednotka **nenakupovala** v bežnom účtovnom období **zásoby**.

9. Účtovná jednotka **netvorila zásoby** v bežnom účtovnom období **vlastnou činnosťou**.

10. Účtovná jednotka **neobstarala** v bežnom účtovnom období **zásoby iným spôsobom**.

#### Zákazková výroba

11. Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období **zákazkovú výrobu**.

#### Pohľadávky

12. Účtovná jednotka **oceňovala** v bežnom účtovnom období **pohľadávky** pri ich vzniku **menovitou hodnotou**.

#### Krátkodobý finančný majetok

13. Účtovná jednotka **oceňovala** v bežnom účtovnom období **finančný majetok menovitou hodnotou**.

#### Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

14. Účtovná jednotka **vykazovala** v bežnom účtovnom období **náklady budúcich období** s dodržaním zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. **Príjmy budúcich období** v bežnom účtovnom období **nevykazovala**.

#### Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

15. Účtovná jednotka **oceňovala** v bežnom účtovnom období **záväzky** pri ich vzniku **menovitou hodnotou, rezervy odhadom v očakávanej výške záväzku**.

#### Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

16. Účtovná jednotka **nevykazovala** v bežnom účtovnom období **výdavky budúcich období** a **výnosy budúcich období**.

#### Deriváty

17. Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období **deriváty určené na obchodovanie**.

18. Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období majetok a záväzky **zabezpečené derivátmi**.

**Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

19. Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období **prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**.

**Majetok obstaraný v privatizácií alebo darovaním**

20. Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období **majetok obstaraný privatizáciou, alebo darovaním**.

**Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie**

21. Účtovná jednotka **vypočítala** v bežnom účtovnom období **splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti** zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej v § 15 zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o **odloženej dani z príjmov**.

***d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy***

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie bolo nižšie alebo rovné sume 1 700,00 € **účtovala** účtovná jednotka v bežnom účtovnom období na ľarchu účtu **501 – Spotreba materiálu**.

Účtovná jednotka **netvorila** v bežnom účtovnom období **odpisové plány pre dlhodobý majetok**. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorý je odpísaný **účtovala** účtovná jednotka v bežnom účtovnom období na účtoch dlhodobého hmotného majetku.

***e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku***

Účtovnej jednotke **neboli** v bežnom účtovnom období **poskytnuté dotácie na obstaranie majetku**.

***f) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období***

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o **oprave významných chýb minulých účtovných období**, ktoré by vplývali na nerozdelený zisk alebo neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o **oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období**, ktoré by vplývali na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

**Časť F**  
**Údaje vykázané na strane aktív súvahy**

**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

**Dlhodobý nehmotný majetok**

*1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o pohybe dlhodobého nehmotného majetku.

*2. Prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku*

Účtovná jednotka **netvorila** v bežnom účtovnom období oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku.

*3. Prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého nehmotného majetku*

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o zostatkových hodnotách dlhodobého nehmotného majetku.

**Dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9809						9809
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			9809						9809
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9809						9809
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			9809						9809

Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			0							0
Stav na konci účtovného obdobia			0							0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			9809							9809
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			9809							9809
Oprávk										
Stav na začiatku účtovného obdobia			9809							9809
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia			9809							9809
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										

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

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

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období poistený dlhodobý nehmotný majetok.

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období poistený dlhodobý hmotný majetok.

**c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo, a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo a **nevlastnila** dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo a **nevlastnila** dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

**d) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva**

Účtovná jednotka **neužívala** v bežnom účtovnom období dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

Účtovná jednotka **neužívala** v bežnom účtovnom období dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

**e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok, alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností.**

Účtovná jednotka **neužívala** v bežnom účtovnom období dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností.

**f) Majetok, ktorým je goodwill**

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období majetok, ktorým je goodwill.

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

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku.

**h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky**

Účtovná jednotka **nevykazovala** v bežnom účtovnom období výskumnú a vývojovú činnosť.

**i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o štruktúre dlhodobého finančného majetku.

**j) Obstarávacia cena dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o obstarávacej cene dlhodobého finančného majetku.

**k) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka **netvorila** v bežnom účtovnom období opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

**l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku.

**m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo a **nevlastnila** dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

**n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu účtovnej závierky**

Účtovná jednotka **neocenovala** v bežnom účtovnom období dlhodobý finančný majetok ku dňu účtovnej závierky.

**o) Zásoby a opravné položky k zásobám**

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o zásobách.  
Pri uzatváraní účtovných kníh bol stav PHM v nádržiach áut preúčtovaný na účet 112.

Účtovná jednotka **netvorila** v bežnom účtovnom období opravné položky k zásobám.

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

Účtovná jednotka **nevlasnila** v bežnom účtovnom období zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a **nevlasnila** zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

**q) Zákazková výroba**

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o zákazkovej výrobe.

**r) Opravné položky k pohľadávkam**

Účtovná jednotka **netvorila** v bežnom účtovnom období opravné položky k pohľadávkam.

**s) Hodnota pohľadávok podľa splatnosti a štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	10577	389	10966
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1306		1306
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>11883</b>	<b>389</b>	<b>12272</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>325</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	325
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>12272</b>	<b>11326</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11883	10940
Pohľadávky po lehote splatnosti	389	386

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku

Opis pohľadávky	Účet	Hodnota
Odberatelia	311	9506
Poskytnuté preddavky	314	1460

Daňové pohľadávky

Opis pohľadávky	Účet	Hodnota
Daň z príjmov	341	1306

*t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia*

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

*u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať*

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a **nemala** pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

*v) Odložená daňová pohľadávka*

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o odloženej daňovej pohľadávke.

**w) Významné zložky krátkodobého finančního majetku**

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16355	14509
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2961	2898
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>19316</b>	<b>17407</b>

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období cenné papiere a emisné kvóty.

**x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka **netvorila** v bežnom účtovnom období opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

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

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložne právo a **nevlastnila** krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

**za) Ocenenie krátkodobého finančního majetku ku dňu účtovnej závierky**

Účtovná jednotka **neocenovala** v bežnom účtovnom období krátkodobý finančný majetok ku dňu účtovnej závierky.

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>568</b>	<b>682</b>
Nájom fláša CO2	64	64
Poistenie zodpov. lekára	214	214
Telef.popl., internet	8	8
Zákonn. poistenie áut	182	182
Dialničné známky autá	100	100
Členské, aktual. popl. SLK	0	114

<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

zc) *Majetok prenajatý formou finančného prenájmu*

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

**Časť G**

*Údaje vykázané na strane pasív súvahy*

a) *Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie*

**1. Opis základného imania**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
<b>Základné imanie celkom</b>	<b>6640</b>
Základné imanie splatené	6640
Základné imanie nesplatené	

**2. Vlastné imanie**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
<b>Vlastné imanie celkom</b>	<b>27748</b>
Základné imanie zapísane do OR (411)	6640
Kapitálové fondy (413)	
Zákonný rezervný fond (421)	664
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	17763
Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	
Hospod. výsledok bežného účtovného obdobia (zisk)	2681

### 3. Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>7451</b>
<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	7451
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>7451</b>

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<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	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

### 4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období dcérske účtovné jednotky.

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období akcie a podiely na základnom imaní iných obchodných spoločností.

### 5. Náklady a výnosy účtované priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období náklady a výnosy priamo na účty vlastného imania.

**6. Podiel na základom imaní**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6640
Vlastné imanie	27748
<b>Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania v %</b>	<b>23,93</b>

*b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1673</b>	<b>1540</b>	<b>1353</b>	<b>320</b>	<b>1540</b>
Spotreba energií	1263	1150	993	270	1150
Sl.- uprat., smetie	330	310	280	50	310
Zostavenie závierky	80	80	80	0	80

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1675</b>	<b>1673</b>	<b>1220</b>	<b>455</b>	<b>1673</b>
Spotreba energií	1265	1263	889	376	1263
Sl.- uprat., smetie	330	330	251	79	330
Zostavenie závierky	80	80	80	0	80

*c) Hodnota záväzkov podľa splatnosti*

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku			
Nevyfaktúrované dodávky			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Záväzky zo sociálneho fondu	104		104
Ostatné záväzky			
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>104</b>		<b>104</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku	116		116
Nevyfaktúrované dodávky	128		128
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	1369		1369
Záväzky zo sociálneho poistenia	832		832
Daňové záväzky a dotácie	441		441
Ostatné záväzky			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2886</b>		<b>2886</b>

*d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti*

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>104</b>	<b>91</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	104	91
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2886</b>	<b>2990</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2886	2990
Záväzky po lehote splatnosti		

Krátkodobé záväzky z obchodného styku

Opis záväzku	Účet	Hodnota
Dodávatelia	321	116

## Daňové záväzky

Opis záväzku	Účet	Hodnota
Daň zo závislej činnosti	342	248
Daň z motor. vozidiel	345	193

*e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia*

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

*f) Odložený daňový záväzok*

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o odloženom daňovom záväzku.

*g) Záväzky zo sociálneho fondu*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>91</b>	<b>79</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	121	102
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>121</b>	<b>102</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>108</b>	<b>90</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>104</b>	<b>91</b>

*h) Vydané dlhopisy*

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období vydané dlhopisy.

*i) Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci*

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci.

*j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období*

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období na účtoch časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

*k) Deriváty*

Účtovná jednotka **nevlastnila** v bežnom účtovnom období deriváty určené na obchodovanie.

**l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

**m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

**Časť H**  
**Informácie o výnosoch**

**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ služieb (zdrav.starostl.)		Typ služieb (prenáj. rekl. plochy)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovensko	54571	53835	920	0
<b>Spolu</b>	<b>54571</b>	<b>53835</b>	<b>920</b>	<b>0</b>

**b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob**

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o zmenách stavu vnútroorganizačných zásob.

**c) - f) Opis výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a mimoriadnych výnosov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné význam. položky výnosov z hospodár. činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
Úroky – bežný účet	0	3
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

## g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	55491	53835
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	3
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>55491</b>	<b>53838</b>

**Časť I**  
**Informácie o nákladoch**

*a) - d) Opis nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov, mimoriadnych nákladov*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za spotr. mater., energ. a ost. nesklad. dodávky, z toho</b>	<b>13565</b>	<b>7971</b>
Sp.mat.- zdrav. mater.	2164	1718
Sp.mat.- rôzne, DrHM	7698	1942
Sp.autá	595	957
Sp.autá - PHM	2228	2468
Sp.- energie	880	886
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>6246</b>	<b>6769</b>
Opr.a udrž.- autá	331	509
Sl.- nájom fľaša CO2	129	127
Sl.- ostatné	2128	2404
Sl.- telef.popl.,internet	744	718

Sl.- program	240	261
Sl.- autá	197	190
Nájomné	2217	2309
Sl.-uprat.,smetie	260	251
<b>Ostatné význam. položky nákladov z hospodár. činnosti, z toho:</b>	<b>32036</b>	<b>29755</b>
Mzdové nákl.	22160	21187
Nákl. na sociál.poistenie	7441	6275
Soc.nákl.- sociálny fond	121	102
Soc.nákl.- ochr. prostr.	17	48
Soc.nákl.- strava prisp. zamestnáv.	1485	1437
Daň z motor. vozidiel	193	193
Ost.dane a popl.	116	0
Zmluv.pokuty, pen. a úroky z omešk.	0	10
Ost.nákl.- členské	106	106
Ost.nákl.- poistenie zodpov. lekára	214	214
Ost.nákl.- zákonn. poistenie áut	183	183
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>149</b>	<b>140</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>149</i>	<i>140</i>
Bankové popl.	149	140
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

**e) Opis nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

**Časť J**  
**Daň z príjmov**

**a) - e) Odložená daň z príjmov**

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období o odloženej dani z príjmov, odloženej daňovej pohľadávke, odloženom daňovom záväzku, o neuplatnenom umorení daňovej straty a odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov.

f) - g) *Vzťah medzi splatnou daňou z príjmov a odloženou daňou z príjmov a zmena sadzby dane 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:	3495	x	x	9203	x	x
teoretická daň	x	804	23	x	1749	19
Daňovo neuznané náklady	46	10	23	17	3	19
Výnosy nepodliehajúce dani				-3	-1	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	3541	814	23	9217	1751	19
Splatná daň z príjmov	x	814	x	x	1752	x
Odložená daň z príjmov	x		x	x		x
Celková daň z príjmov	x	814	x	x	1752	x

### Časť K

#### Údaje na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka **neúčtovala** v bežnom účtovnom období na podsúvahových účtoch.

### Časť L

#### Iné aktíva a iné pasíva

#### a) - b) Podmienené záväzky

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období **podmienené záväzky**.

#### c) Podmienení majetok

Účtovná jednotka **nemala** v bežnom účtovnom období **podmienení majetok**.

**Časť M*****Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky******a) - e) Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky***

Členovia štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky **nemali** v bežnom účtovnom období žiadne príjmy a výhody.

**Časť N*****Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb******a) - b) Obchody uskutočnené medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami***

Účtovná jednotka **neuskutočňovala** v bežnom účtovnom období žiadne obchody uskutočnené medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

**Časť O*****Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky******a) - j) Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky***

V účtovnej jednotke **nenastali** žiadne významné skutočnosti týkajúce sa poklesu alebo zvýšenia trhovej ceny finančného majetku, zmeny výšky rezerv a opravných položiek, zmeny spoločníkov účtovnej jednotky, predaja účtovnej jednotky, zmeny dlhodobého finančného majetku, začatia alebo ukončenia činnosti časti účtovnej jednotky, vydania dlhopisov a iných cenných papierov, zlúčenia, splnutia, rozdelenia a zmeny právnej formy účtovnej jednotky, iných mimoriadnych udalostí a získania alebo odobratia licencií alebo iných povolení pre činnosť účtovnej jednotky.

**Časť P**  
**Prehľad zmien vlastného imania**

*a) - n) Prehľad zmien vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia stav na konci bežného účtovného obdobia*

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobia				
	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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10312	7451			17763
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7451		4770		2681
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3752	9960	3400		10312
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9960		2509		7451
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Časť R**  
**Prehľad peňažných tokov**

Prehľad peňažných tokov **nie je súčasťou** poznámok, nakoľko účtovná jednotka nemala v bežnom účtovnom období podľa zákona povinnosť overiť účtovnú závierku audítorom.