

## A. Informácie o obchodnej spoločnosti

DIČ : 2020478350

### 1. Založenie spoločnosti

Firma PO-MA, spol. s r.o., bola založená dňa 09.04.1996 a do Obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 3595/S, bola zapísaná dňa 31. 05. 1996.

### 2. Hlavné činnosti spoločnosti :

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú :

- oprava elektrických zariadení, telekomunikačných zariadení
- prevádzkovanie retransmisie v káblových distribučných systémoch

### 3. Počet zamestnancov

## 1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	12
počet vedúcich zamestnancov	2	2

### 4. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť PO-MA nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

### 5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 05.05.2013 a uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 24.05.2013.

## B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti

Konateľ : Janka Kuková od 30.04.2012 do 31.01.2014

Konateľ : Stanislav Maruniak od 01.02.2014

## C. Informácie o spoločníkoch obchodnej spoločnosti

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní	
	absolútne	v %
a	b	c
Stanislav Maruniak	2584	38
Peter Inring	3400	50
Miroslav Maruniak	816	12
<b>Spolu</b>	6800	100

#### **D. Informácie o konsolidovanom celku**

Spoločnosť PO-MA s.r.o nepatrí do konsolidovaného celku a nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

#### **E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400 Eur s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účte 518 – Ostatné služby.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním ( preprava, montáž ).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Dlhodobý hmotný majetok, ak je jeho cena nižšia ako 1700 Eur, účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Pozemky sa neodpisujú.

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál. Zásoby obstarané kúpou oceňuje účtovná jednotka obstarávacou cenou a vyskladňuje aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Pohľadávky sa pri vniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k nevyhnutným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a je možné vykonať odhad výšky tohto záväzku. Spoločnosť tvorí krátkodobé rezervy na spotrebovanú elektrickú energiu, na nevyfakturované dodávky – služby a na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia.

Záväzky sa pri ich vniku oceňujú menovitou hodnotou.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Výnosy – tržby za vlastné výrobky a služby neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

## F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

### a) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku sa uvádza v nasledujúcich tabuľkách :

#### 1. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	190	51543	328754						380487
Prírastky			17405						17405
Úbytky			9201						9201
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	190	51543	336958						388691

<b>obdobia</b>									
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		14227	239133						253360
Prírastky		3937	26109						30046
Úbytky			9201						9201
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		18164	256041						274205
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	190	37316	89621						127127
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	190	33379	80917						114486

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	190	48852	306948						355990
Prírastkv		2691	22105						24795
Úbvtkv			299						299
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	190	51543	328754						380487
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		10069	212930						222999
Prírastky		4158	26502						30660
Úbvtky			299						299
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		14227	239133						253360
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbvtky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	190	38783	94018						132991
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	190	37316	89621						127127

b) Zásoby

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

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	19 469	13 238	13 583		19 124
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>19 469</b>	<b>13 238</b>	<b>13 583</b>		<b>19 124</b>

c) Pohľadávky

3. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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 dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>					

#### 4. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

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	9447	7178	16625
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			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9447</b>	<b>7178</b>	<b>16625</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	7178	6555
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9447	10366

<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	16625	16921
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

d) Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici a účet v banke, s ktorým môže spoločnosť voľne disponovať.

**5. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	37209	29323
Bežné bankové účty	45705	62133
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	82914	91456

**6. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	1671	1282
Predplatné, telekom.slужby	1104	1188
Služby pre KDS, internet	567	94
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
Tržby z predaja služie		

Účtovná jednotka nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

**G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**

6. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č.3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	10406
<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	
Iné	
Účtovná strata	11148
<b>Spolu</b>	<b>11148</b>

a) Rezervy

Prehľad rezervách je uvedený v nasledujúcich prehľadoch :

**7. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	5556	2465	5556		2465
Nevyčerpané dovolenky	1514	1367	1514		1367
Nevyfakt.slужby KDS	2919		2919		0
Nevyfakt.popl. TUSR	95	95	95		95
Nevyfakt.popl. Aud.fond	897	881	897		881
Nevyfakt.spotr.el.energie					
Nevyf.slужby internet	131	122	131		122
Nevyf.odmeny SOZA,LITA					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	13330	5556	7851	5479	5556
Nevyčerpané dovolenky	2407	1514	2407		1514
Nevyfakt.slужby KDS	8534	2919	3055	5479	2919
Nevyfakt.popl. TUSR	93	95	93		95
Nevyfakt.popl. Aud.fond	905	897	905		897
Nevyfakt.spotr.el.energie	-7		-7		
Nevyf.slужby internet	145	131	145		131
Nevyf.odmeny SOZA,LITA	1253		1253		

b) Závazky: Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade :

#### 8. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17749	23575
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>17749</b>	<b>23575</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	173	165

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	173	165

c) Finančný prenájom :

Účtovná jednotka nemá záväzky z finančného prenájomu.

d) Sociálny fond

Sociálny fond sa tvorí povinne podľa zákona na ťarchu nákladov a čerpá sa na príspevky na závodné stravovanie zamestnancov.

### 9. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	165	227
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	413	478
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	413	478
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	405	540
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	173	165

### 10. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	7241	8216
Príjem vopred za služby	7241	8216

### H. Informácie o výnosoch

a) Tržby

Tžby za vlastné výkony a služby podľa jednotlivých segmentov sú uvedené v nasledujúcom prehľade :

### 11. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Typ výrobkov, tovarov, služieb		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výrobky (skrinky + zám,konštr.)	1925	345
Výrobky (konštrukcie,stožiare)		74
Servis rádiovysielačov	92778	128867
Opravy TVP	2264	2420
Prevádzkovanie a služby KDS	88018	89633
Prevádzkovanie a služby internetu	30831	29546
Služby – zriadenie KDS, internetu	2723	3239
Servis televíznych vysielačov	392	897
Služby-montáž a servis satel.zostáv	668	462
Elektroinštalačné práce	2587	923
Ostatné práce	476	
Príjem z predaja služieb VIO TV	12569	154
<b>Spolu</b>	<b>235231</b>	<b>256560</b>

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

**12. 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**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	9485	29355
Dotácie z MÚ na VIO TV		25000
Predaj majetku	3961	169
Predaj materiálu	3524	4186
Získané dary	2000	
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	10	28
Výnosové úroky	10	28
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**13. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1925	419
Tržby z predaja služieb	233306	256141
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9497	29384
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>244728</b>	<b>285944</b>

## I. Informácie o nákladoch

### 14. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>		
<i>Spotreba materiálu a energie</i>	35313	41153
Mzdové náklady	79931	93038
Služby	73289	72807
Sociálne zabezpečenie	27223	31509
Sociálne náklady	4065	5283
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Dane a poplatky	1625	1931
Odpisy DHIM	262994	30660
Zos.cena predan.materiálu	2541	3744
Zos.cena predan DHIM	3747	
Dary a manká, ost. náklady		150
Ost. náklady	2	
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	125	124
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	125	124
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poistnie áut + bankové poplatky	1717	1810

## J. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-11 148	x	x
teoretická daň	x	0	23
Daňovo neuznané náklady	1181	271	
Výnosy nepodliehajúce dani	2010	-4762	
Umorenie daňovej straty			
Spolu	-11977		
Splatná daň z príjmov	x		
Odložená daň z príjmov	x		

Celková daň z príjmov	x		
-----------------------	---	--	--

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške – 11 148 eur rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je takýto :

- stratu vykryť z nerozdeleného zisku z minulých rokov

## 16. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6800				6800
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	3319				3319
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	205934	2287			208221
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2690				-11148
Vyplatené dividendy			403		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6800				6800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	161				
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	3319				3319
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	197088	8846			205934
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10406				2690
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

