

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v eurocentoch v celých eurách

mesiac rok mesiac rok
 Za obdobie od do
 Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka
 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Účtovná závierka
 zostavená
 schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

Číslo faxu

Email

Zostavené dňa: 17.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou
Schválené dňa: . .			

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

Hlavné činnosti spoločnosti:

- a. Servisné služby–bežné a generálne opravy poľnohospodárskej techniky-dojacích automatov, bežné a generálne opravy chladiacej techniky
 b. Dodávka kompletných technologických zariadení určených pre dojenie a skladovanie mlieka, klimatizačné a chladiace zariadenia.
 c. Predaj náhradných dielov a iného príslušenstva súvisiaceho s bodmi a. a b.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	6
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka zostavená

 k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná závierka zostavená

 ku dňu zániku účtovnej jednotky ku dňu vyhlásenia konkurzu ku dňu zrušenia konkurzu ku dňu vstupu do likvidácie ku dňu ukončenia likvidácie

Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 12.03.2013

B. ČLENOVIA ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV**Informácie k časti B. písm. a) prílohy č. 3 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov**

Meno a priezvisko, obchodné meno	Názov orgánu
Florián VALENČIN	konateľ
Martin Valenčin	konateľ

Do 04.06.2013 bol konateľom František Polák. Martin Valenčin vo funkcii konateľa od 05.06.2013.

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
Florián Valenčín	3386	50,00	50,00	50,00
Martin Valenčín	3386	50,00	50,00	50,00
Spolu	6772	100,00	100,00	100,00

Zmeny v štruktúre spoločníkov a akcionárov

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %	v %	v %
Martin Valenčín	05.06.2013	3386	50,00	50,00	50,00
František Polák	04.06.2013	-3386	-50,00	-50,00	-50,00
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
Spolu	X				

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o tom, či bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Riadna účtovná závierka zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia.

Informácie k časti E. písm. b) prílohy č. 3 o zmenách účtovných zásad a účtovných metód

Popis zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia
Účtovanie zákazkovej výroby		bez dopadu

O zákazkovej výrobe sa účtuje v prípade, že dodávka technologického celku nie je ukončená k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtuje sa podľa § 30 Postupov účtovania.

Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacia cena + súvisiace náklady: dopravné provízia poisťné

O majetku do hodnoty 1700 € sa účtuje ako o zásobách.

Pohľadávky obstarávacia cena menovitá hodnota

Záväzky obstarávacia cena menovitá hodnota

Zásoby obstarané kúpou obstarávacia cena + súvisiace náklady: dopravné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob, ktorých výška je ku dňu evidencie príjmu známa, sú rozpočítavané na jednotku zásob pri príjme na sklad.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob, ktorých cena je známa dodatočne sú evidované v účtovníctve na osobitnom analytickom účte zásob Do nákladov účtované jedenkrát mesačne na základe interného predpisu prepočítacím koeficientom určeným ako pomer obstarávacích nákladov a celkovej hodnoty zásob.

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou priame náklady nepriame náklady

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou: Výroba/renovácia jednoduchých náhradných dielov s jednodňovým cyklom výroba-predaj. Výroba/renovácia je vykonávaná výhradne na okamžité použitie bez nutnosti skladovania.

Účtovanie: Spotreba tovaru: 501/112 - obstarávacia cena zásob , príjem náhradného dielu na sklad: 13210/62110 - v cene spotrebovaného materiálu.

Hodnota zásob vyrobených vlastnou činnosťou k 31.12.: nula (0)

Spôsob účtovania zásob spôsob účtovania A spôsob účtovania BSpôsob oceňovania zásob metódou FIFO priemernými skladovými cenamiZákazková výroba priame náklady nepriame náklady

Zákazková výroba v účtovnej jednotke: Dodávka a montáž chladiacich a klimatizačných zariadení „na mieru“ podľa špecifických parametrov zadanych objednávateľom technológie.

V priebehu účtovného obdobia sa účtuje:

501 - priame materiálové náklady

518 - priame náklady na externé služby

52x - priame mzdové náklady

601 - Fakturačná cena technologických celkov po odovzdaní/prevzatí.

V prípade, že ku koncu zdaňovacieho obdobia nie je zákazka ukončená (nedošlo k odovzdaniu), potom sa postupuje v ocenení metódou „nulového zisku“ v zmysle §30 odst 10 Postupov účtovania

Metóda nulového zisku:

1. Vypočítajú sa všetky priame materiálové náklady na zákazky príslušného účtovného obdobia (evidencia na účtoch 501)

2. Z evidencie sa vyčíslí hodnota materiálových nákladov na neukončenú zákazku

3. Z evidencie miezd, cestovných nákladov a služieb v kooperácii sa vyčíslia jednotlivé druhy priamych nákladov zákazky

4. Určí sa pomer materiálových nákladov zákazky k celkovým materiálovým nákladom všetkých zákaziek ukončených v danom účtovnom období (pomer 2./3.)=P

5. Podľa pomeru P sa vypočítajú nepriame náklady zákazky ako pomerná hodnota celkových ročných nákladov:

5.a. nepriame služby: (náklady skupiny 51x – náklady na služby v kooperácii) x P

5.b. nepriamy materiál: (náklady 501 – materiálové náklady zákazky) x P

5.c. nepriame náklady-dane: náklady 53x x P

5.d. nepriame náklady - odpisy: náklady 551 x P

6. určí sa suma nepriamych nákladov zákazky ako súčet 5.a.+5.b.+5.c.+5.d

7. určí sa celková suma nákladov zákazky ako súčet priamych a nepriamych nákladov

8. z evidencie účtov 601 sa zistí množstvo fakturovanej sumy k zákazke

9. Vypočíta sa rozdiel 8.-7. = Čistá hodnota zákazky HZ

10. Ak HZ je kladné číslo (bolo fakturované viac) – tvorí sa krátkodobá rezerva 548/316 (vykázaná v záväzkoch)

11. Ak HZ je záporné číslo (bolo fakturované menej) – účtujú sa nefakturované výnosy rozpracovanej zákazky: 316/606

Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovné a daňové odpisy

sú rovnaké

sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka

sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy	240 mesiacov		Rovnomerne
Stroje	48 mesiacov		Rovnomerne
Dopravné prostriedky	48 mesiacov		Rovnomerne

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	21072	62191	48863				994		133120
Prírastky									
Úbytky			13465						13465
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	21072	62191	35398				994		119655
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		17087	36872						53959
Prírastky		3110	4285						7395
Úbytky			13465						13465
Stav na konci účt. obdobia		20197	27692						47889
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	21072	45104	11991				994		79161
Stav na konci účt. obdobia	21072	41994	7706				994		71766

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	21072	62191	48862				994		133119
Prírastky			11639						11639
Úbytky			11638						11638
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	21072	62191	48863				994		133120
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		13977	45072						59049
Prírastky		3110	3438						6548
Úbytky			11638						11638
Stav na konci účt. obdobia		17087	36872						53959
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	21072	48214	3790				994		74070
Stav na konci účt. obdobia	21072	45104	11991				994		79161

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Popis majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova	Ako súčasť komplexného poistenia, živel	118638
Stroje a zariadenia	Ako súčasť komplexného poistenia, živel, k	5000

Súčasťou poistenia je aj poistenie zásob do výšky 15000 EUR

Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	BO	PO	Sumár od začiatku
Výnosy zo zákazkovej výroby	8339		8339
Náklady na zákazkovú výrobu	8339		8339
Hrubý zisk / hrubá strata			

Hodnota zákazkovej výroby	BO	Sumár od začiatku
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	8339	
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Názov položky	BO	PO	Sumár od začiatku
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	BO	Sumár od začiatku
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia, alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1104	159		41	1222
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	1104	159		41	1222

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

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	13855	37162	51017
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	796		796
Iné pohľadávky	8339		8339
Krátkodobé pohľadávky spolu	22990	37162	60152

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	37162	26182
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	22990	10251
Krátkodobé pohľadávky spolu	60152	36433
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	17830	3493
Bežné bankové účty	22509	59879
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	40339	63372

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

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

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	110	
Licencie, certifikáty	110	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1106	840
časovo rozlíšené poistné	598	723
Licencie, certifikáty	205	117
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

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

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovný zisk	21335
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
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	21335
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	21335

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobia
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	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3994	3229	3994		3229
Rezervy na mzdy - nevyč dovolenky	3899	2978	3899		2978
Rezervy na nefakturované služby	95	215	95		215
Rezervy na sakčné poplatky		36			36

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4277	3994	4277		3994
Rezervy na mzdy - nevyč dovolenky	4182	3899	4182		3899
Rezervy na nefakturované služby	95	95	95		95

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	717	1856
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	29498	42645
Krátkodobé záväzky spolu	30215	44501
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	165	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	165	

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

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	2331	2415
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	245	309
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	245	309
Čerpanie sociálneho fondu	427	393
Konečný zostatok sociálneho fondu	2149	2331

H. VÝNOSY

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Dodávka a montáž technol. celkov		Opravy a servis strojov		Predaj náhradných dielov	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	156344	144735	56253	48456	71473	73016
Spolu	156344	144735	56253	48456	71473	73016

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	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	9902	2535
Aktivácia materiálu pri renovácii náhradných dielov	9902	2535
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:		

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	148005	144921
Tržby z predaja služieb	56253	48270
Tržby za tovar	71473	73016
Výnosy zo zákazky	8339	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	380	
Čistý obrat celkom	284450	266207

I. NÁKLADY

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22777	19091
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorske služby		
súvisiace audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	22777	19091
Cestovné	4400	5138
Kooperácie pri montáži	4767	5140
Opravy a údržba	6487	2895
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1844	2836
Poistenie	1738	1792
Manká a škody	28	99
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	3	
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	376	274
Poplatky bankám za finančné služby	376	274
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohl. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom 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		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23250	X	X	26426	X	X
teoretická daň	X	5348	23,00	X	5021	19,00
Daňovo neuznané náklady	75	17	23,00	370	70	19,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-5	-1	23,00	-15	-3	19,00
Umorenie daňovej straty						
Spolu	23320	5364	23,00	26781	5088	19,00
Splatná daň z príjmov	X	5430	23,00	X	5091	19,00
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	5430	23,00	X	5091	19,00

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenejatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	471	945
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Bežné účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	15823					
	22707					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6772				6772
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		3386	3386		
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	677				677
Nedeliteľný fond					
Štatútne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	130843	21335	11660		140518
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	21335	17820	21335		17820
Vyplatené dividendy		11660	11660		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6772				6772
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	677				677
Nedeliteľný fond					
Štatútne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	113307	17536			130843
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17536	21335	17536		21335
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

V časti M. - Príjmy členov uvádzame príjmy konateľov zo závislej činnosti.

V roku 2013 zmena obchodného názvu spoločnosti z pôvodného UNIAGRO servis s.r.o. na KlimaVal s.r.o.