

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Spoločnosť OM SERVIS s.r.o. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 28.10.1998 a do obchodného registra bola zapísaná 30.11.1998 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., vložka 10661/V).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nebytových priestorov,
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti,
- stavitel'-vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok,
- inžinierska činnosť vo výstavbe,
- vodoinštalatérsvo, kúrenárske práce, natieračské a sklenárske práce, elektroinštalatérsvo,
- zemné kopačské a búracie práce,
- čistiace a upratovacie práce,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu, masérské služby,
- veľkoobchod a maloobchod v odbore podľa výpisu z OR, 11.04.2013
- sprostredkovanie obchodu,
- leasingová činnosť,

c) Informácie o zamestnancoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Ručenie v iných účtovných jednotkách:

Spoločnosť nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením konaným dňa 11.04.2013

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku

D. INFORMÁCIE KTORÉ SA UVÁDZAJÚ V POZNÁMKACH

- a) použité účtovné zásady a účtovné metódy,
- b) údaje vykázané na strane aktív súvahy,
- c) údaje vykázané na strane pasív súvahy,

- d) výnosy,
- e) náklady,
- f) dane z príjmu,
- g) údaje na podsúvahových účtoch,
- h) iné aktíva a pasíva,
- i) spriaznené osoby,
- j) skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľad zmien vlastného imania,
- l) prehľad peňažných tokov.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- b) Základné účtovné metódy použité pri zostavení tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.
- c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklad, ktoré sa vzťahujú na výrobnú činnosť.
3. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich úžitkov.
4. Do obstarávaného dlhodobého nehmotného majetku sa aktivujú výdavky na vývoj, na nový produkt... Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú 5 rokov.
5. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiacu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1660 eur a od 1. Marca 2009 2400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná	metóda	ročná odpisová
	doba používania	odpisovania	sadzba v %
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 996 eur, od 1.3.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28.02.2009 v ocenení rovnom, alebo nižšom ako 1700eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.
4. .
5. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
6. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Cenné papiere a podiely

1. Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar a vlastné výrobky z výrobných činností.
2. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
3. Nakupované zásoby sa
 - a) vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo
 - b) vyskladňujú vo vopred stanovenej cene. Pri vyskladnení zásob sa náklady pripadajúce na úbytky odchyliet od vopred stanovenej ceny vypočítajú vždy k poslednému dňu kalendárneho mesiaca (po zaúčtovaní všetkých pohybov zásob za mesiac) a to za každý analytický účet zásob. Úbytok vedľajších nákladov, pripadajúcich na spotrebované zásoby sa určí: $\text{Úbytok zásob za mesiac} = \text{priemerné percento} / 100$
4. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov, bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.
5. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením nižšou z nasledujúcich hodnôt obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
6. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
 - b) kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík,
 - c) ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),

- d) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.
7. Do noriem prirodzených úbytkov pri účtovaní zásob podľa interného predpisu
 8. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky zo zastaraných zásob a pri pomaly obrátových zásobách.

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobné že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou stupňa dokončenia. V prípade ak to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť. Náklady na zákazkovú výrobu sa účtujú v účtovnom období v ktorom vzniknú.

Prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu sa uvádza len v poznámkach účtovnej závierky. Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania,

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3333 až 16,6666
dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,6666 až 25
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia

e) oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období sa účtuje na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.“

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý hmotný majetok je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'-	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172546	1170530	92739			5286			1441101
Prírastky		181392	94275				278267		553934
Úbytky			81008				275667		356675
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	172546	1351922	106006	0	0	5286	2600	0	1638360
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		679408	77131						756539
Prírastky		67232	27091						94323
Úbytky			81008						81008
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	746640	23214	0	0	0	0	0	769854
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172546	491122	15608	0	0	5286	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	172546	605282	82792	0	0	5286	2600	0	868506

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-starávaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	208902	1279772	147238			5286	1752		1642950
Prírastky		177231					175479		352710
Úbytky	36356	286473	54499				177231		554559
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	172546	1170530	92739	0	0	5286	0	0	1441101
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		804366	111029						915395
Prírastky		161515	20601						182116
Úbytky		286473	54499						340972
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	679408	77131	0	0	0	0	0	756539
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	208902	475406	36209	0	0	5286	1752	0	727555
Stav na konci účtovného obdobia	172546	491122	15608	0	0	5286	0	0	684562

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Účtovná jednotka má poistené budovy a stavby pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou. Výška poistenia predstavuje 0,180792 ‰ .

c) dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo alebo je obmedzené s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

d) dlhodobý majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práv, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

e) dlhodobý nehnuteľný majetok ktorý nebol zapísaný do katastra nehnuteľnosti ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) j) štruktúra a ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

k) opravné položky dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

l) zmeny jednotlivých zložiek dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo, alebo je obmedzené s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

n) ocenenie finančného majetku ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania a vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

o) opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

p) zásoby na ktoré je zriadené záložné právo, alebo obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

q) zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

r) opravné 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	2297	1245		1053	2489
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	2297	1245	0	1053	2489

s) pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	80	26910	26990
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	141900		141900
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	141980	26910	168890

t) pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

u) **pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo, alebo je obmedzené s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

v) **odložené daňové pohľadávky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

w) **významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1013	322
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11630	10213
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		150000
Peniaze na ceste		
Spolu	12643	160535

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					0
Dlhové CP na obchodovanie					0
Emisné kvóty					0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	88722	12417	71000		30139
Ostatné realizovateľné CP					0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					0
Krátkodobý finančný majetok spolu	88722	12417	71000	0	30139

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

y) **krátkodobý finančný majetok na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo je obmedzené s nim nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

za) **ocenenie krátkodobého finančného majetku a vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a vplyv na výšku vlastného imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

zb) **významné položky časového rozlíšenia NBO a VBO**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	515	902
Príjmy budúcich období		
Výdavky budúcich období		
Výnosy budúcich období		

zc) **majetok prenájatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV

a) **vlastné imanie**

1. Vlastné imanie účtovnej jednotky je splatené
2. Hodnota upísaného vlastného imania je vo výške 6 640
3. Rozdelení účtovného výsledku hospodárenia

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	323.272
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	323.272
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	323.272

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada stratyspoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

4. akcie a podiely na základnom imaní jej dcérskymi účtovnými jednotkami
 5. prehľad o zisku alebo strate ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania
 6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto položky

b) **rezervy**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie		
a	b	c	d	e		f
Dlhodobé rezervy, z toho:						
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:						
nevyčerpané dovolen	15268	9453	15268			9453
nevyf. Dodávky a služ	6335	14955	6335			14955

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
nevyčerpané dovolenky	15430	15268	15430		15268
nevyf. Dodávky a služby	1190	6335	1100	90	6335

c) a d) záväzky a ich štruktúra

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	36472	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36472	
Krátkodobé záväzky spolu	66420	23545
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24431	23545
Záväzky po lehote splatnosti	41989	

e) záväzky zabezpečené záložným právom, alebo je obmedzené s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	1160	854
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	255	155
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-100	-7
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3794	3131
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	760	932
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4554	4063
Čerpanie sociálneho fondu	384	269
Konečný zostatok sociálneho fondu	4170	3794

h) vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) bankové úvery a pôžičky

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Spotrebný úver	Eur	5,5	10.9.2022		186000	118500
Krátkodobé bankové úvery						
krátkodobá časť úveru			31.12.2014		24000	24000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

k) významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

m) majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	6165	16428				
Finančný náklad	1066	1084				
Spolu	7231	17512	0	0	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	#NÁZOV?		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	418296	436110				
Spolu	418296	436110	0	0	0	0

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) významné položky pri aktivácii nákladov

d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

e) významné položky finančných výnosov

f) mimoriadne výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov	0	0
Aktivácia materiálu a tovaru		
Aktivácia vnútroorganizačných služieb		
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku		
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	39586	795232
Predaj dlhodobého majetku	39583	795000
Predaj materiálu		
Dotácie na hospodársku činnosť		
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
Emisné kvóty		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Zmluvné pokuty a penále		
Iné	3	232
Finančné výnosy	1039	3008
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	882	965
Výnosy z precenenia cenných papierov		757
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
Výnosové úroky	157	1286
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Iné		0
Mimoriadne výnosy		

g) čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	418296	436110
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	39586	1241
Čistý obrat celkom	457882	437351

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

- a) významné položky nákladov za poskytnuté služby
 b) významné položky nákladov z hospodárskej činnosti
 c) významné položky finančných nákladov
 d) mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	140792	261580
Opravy a udržiavanie	88836	170403
Cestovné		
Náklady na reprezentáciu	4023	2747
Nájomné		542
Náklady na inzerciu, reklamu		
Právne a ekonomické poradenstvo	4020	4020
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
Tvorba a zúčtovanie rezerv na služby		
Iné	43913	83868
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	137614	264183
Dane a poplatky	14664	15778
Odpisy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku	90106	75736
Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku a dlhodobého nehmotnému majetku		
Zostatková cena dlhodobého majetku	4217	142737
Predaný materiál		
Dary	225	214
Zmluvné pokuty a penále	803	550
Odpis pohľadávky	2394	1800
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1077	1024
Tvorba a zúčtovanie rezerv		
Manká a škody		
Iné	24128	26344
Finančné náklady	14412	6391
Predané cenné papiere a podiely		
Nákladové úroky	12823	4173
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Náklady na precenenie cenných papierov		
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Náklady na krátkodobý finančný majetok		
Náklady na derivátové operácie		
Náklad z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
Iné	1589	2218
Mimoriadne náklady		

e) **náklady za overenie účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou**
 Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) až g) **odložené dane**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne 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	100	27
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 pohľad		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania 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		

e) a f) **vzťah medzi splatnou a odloženou daňou, zmena sadzby dane**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-126902	x	x	376305	x	x
teoretická daň	x	-29187	23	x	71498	19
Daňovo neuznané náklady	9082	2089		6619	1258	19
Výnosy nepodliehajúce dani	1550	357		2566	488	19
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				102173	19413	19
Zmena sadzby dane						
Iné					184	19
Spolu	-119370	-27455		278185	52855	19
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x	-7	
Celková daň z príjmov	x			x	53032	

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKACH

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTIVACH A PASIVACH

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. INFORMÁCIE O VYHODACH STATUTARNÝCH ORGANOV

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI UCTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH KTORE NASTALI PO DNI KU KTOREMUS A ZOSTAVUJE UCTOVNA ZAVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNEHO 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	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	487864				487864
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	931	323272			324203
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	323272	-127171	323272		-127171
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					0

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	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	87864				87864
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	161315		160384		931
Neuhradená strata minulých rokov	-9745	-95639	-105384		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-95639	323273	-95639		323273
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					0

R. PREHLAD O PENAZNYCH TOKOCH

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku