

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013

Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasť individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR zo dňa 31.3.2003, Finančný spravodajca 10/2003). Údaje sa uvádzajú v tis. Sk. Ak nie je v poznámkach dostatok miesta informácie môžete predložiť v ďalšom súbore, ktorý je označený P12Dalsieudaje.

Bežné obdobie (BO)
Predchádzajúce obdobie (PO)

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

| | |
|---------------------------------|-------------------------------|
| A.a) | |
| Obchodné meno účtovnej jednotky | TWIKS s.r.o. |
| Sídlo | Antolská 4, 851 07 Bratislava |
| Dátum založenia | 24.1.2009 |
| Dátum vzniku | 24.1.2009 |

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
Vedenie firiem

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Ukazovateľ | Zamestnanci spolu | | Z toho vedúci zamestnanci | |
|------------------------------|-------------------|----|---------------------------|----|
| | BO | PO | BO | PO |
| 1. Priemerný počet | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 2. Stav pracovníkov k dátumu | 1 | 1 | 0 | 0 |

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

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|---------------|-------|--------------|------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
 riadna mimoriadna
 Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:
 rozdelenie zlúčenie splnutie zmena právnej formy
 začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

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

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B.a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

| Meno, priezvisko, (obch.meno) člena | Názov orgánu | Poznámka |
|-------------------------------------|--------------|----------|
| Ronald Pinka | konateľ | |
| | | |
| | | |
| | | |

B.b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov
 Hodnota a percentuálna výška podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

| Por. Číslo | Názov, meno spoločníka | Hodnota podielu na základnom imaní | | | | Výška podielu na hlasovacích právach | | Výška % podielu na ostatných položkách vlastného imania ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní | |
|------------|------------------------|------------------------------------|------|----|----|--------------------------------------|----|--|----|
| | | Absolútna | | % | | % | | % | |
| | | BO | PO | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| 1. | Ronald Pinka | 4000 | 4000 | 80 | 80 | 80 | 80 | | |
| 2. | Zaneta Pinka | 1000 | 1000 | 20 | 20 | 20 | 20 | | |
| 3. | | | | | | | | | |
| 4. | | | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | | | |

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

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

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

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

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa ukladajú tieto konsolidované účtovné závierky:

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod: _____

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|--------------------------------|-------------|---|
| | | |
| | | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok

- 1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- dopravné provízie skonto poistné clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok

- 2) Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení
- priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou, inak: _____

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

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

- 3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
- obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- dopravné provízie poistné clo

Podnik v bežnom roku tvoril HIM vlastnou činnosťou

- 4) Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
- priame náklady
- nepriame náklady výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
- inak: _____

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

- 5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:
- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
- pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
- metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
- inak: _____

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Pstupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

- 6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- dopravné provízie poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

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

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. Ods. 3).

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťa do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

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

iný spôsob: _____

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

- 7) zásoby vytvorené vlastnou výrobou podniku oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiacich s ich vytváraním,

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

- 8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou
- 9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

Podnik prijal darovaný majetok

- 10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| DHM-motorové vozidlo | 4 roky | | rovnomerná |
| DHM-zariadenie posilňovne | 6 rokov | | rovnomerná |
| DHN-TZ posilňovne | 20 rokov | | rovnomerná |
| Elektrické bicykle | 4 roky | | rovnomerná |
| DHM-motorové vozidlo,leasing | 60 mesiacov | | rovnomerná |

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného majetku sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslíovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do koa roka.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

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

I. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1) Pohyb obstarávacích cien

| Druh majetku | Riadok súvahy | Obstarávacia cena k 1.1.BO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Obstarávacia cena ku 31.12.BO |
|--|---------------|----------------------------|-----------|--------|---------|-------------------------------|
| B. Neobežný majetok r. 04+13+23 | 003 | 94083 | 246460 | -60705 | 0 | 279838 |
| B.I. Dlhodobý nehmotný majetok | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.I. 1. Zriaďovacie výdavky (011) | 005 | | | | | |
| 2. Aktivované náklady na vývoj (012) | 006 | | | | | |
| 3. Software (013) | 007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Oceniteľné práva (014) | 008 | | | | | |
| 5. Goodwill (015) | 009 | | | | | |
| 6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) | 010 | | | | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) | 011 | | | | | |
| 8. Podkytnuté preddavky na DHM (051) | 012 | | | | | |
| B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22 | 013 | 94083 | 246460 | -60705 | 0 | 279838 |
| B.II. 1. Pozemky (031) | 014 | | | | | |
| 2. Stavby (021) | 015 | 54672 | 0 | | | 54672 |
| 3. Samostatné hnut. veci (022) | 016 | 39411 | 53204 | 0 | 0 | 92615 |
| 4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) | 017 | | | | | |
| 5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026) | 018 | | | | | |
| 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032) | 019 | | | | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042) | 021 | 0 | 185756 | -53205 | 0 | 132551 |
| 8. Poskytnuté preddavky na DHM (052) | 022 | 0 | 7500 | -7500 | 0 | 0 |
| 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku | 023 | | | | | |

2) Pohyb oprávok, opravných položiek

| Oprávky podľa druhu majetku | Riadok súvahy | Oprávky a opravné položky k 1.1.BO | Prírastky oprávok a opravných položiek | Úbytky oprávok a opravných položiek | Presuny (+/-) | Oprávky a opravné položky ku 31.12.BO |
|--|---------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|---------------|---------------------------------------|
| B. Neobežný majetok r. 04+13+23 | 003 | 35669 | 13666 | 0 | 0 | 49335 |
| B.I. Dlhodobý nehmotný majetok | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.I. 1. Zriaďovacie výdavky (011) | 005 | | | | | |
| 2. Aktivované náklady na vývoj (012) | 006 | | | | | |
| 3. Software (013) | 007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Oceniteľné práva (014) | 008 | | | | | |
| 5. Goodwill (015) | 009 | | | | | |
| 6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) | 010 | | | | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) | 011 | | | | | |
| 8. Podkytnuté preddavky na DHM (051) | 012 | | | | | |
| B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22 | 013 | 35669 | 13666 | 0 | 0 | 49335 |
| B.II. 1. Pozemky (031) | 014 | | 0 | | | 0 |
| 2. Stavby (021) | 015 | 8201 | 2735 | | | 10936 |
| 3. Samostatné hnut. veci (022) | 016 | 27468 | 10931 | 0 | 0 | 38399 |
| 4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) | 017 | | | | | |
| 5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026) | 018 | | | | | |
| 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032) | 019 | | | | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042) | 021 | | | | | |
| 8. Poskytnuté preddavky na DHM (052) | 022 | | | | | |
| 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku | 023 | | | | | |
| 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku | 021 | | | | | |

3) Pohyb zostatkových cien

| Oprávky podľa druhu majetku | Riadok súvahy | Zostatková cena k 1.1.BO | Zostatková cena k 31.12.BO |
|--|---------------|--------------------------|----------------------------|
| B. Neobežný majetok r. 04+13+23 | 003 | 58414 | 230503 |
| B.I. Dlhodobý nehmotný majetok | 004 | 0 | 0 |
| B.I. 1. Zriaďovacie výdavky (011) | 005 | | |
| 2. Aktivované náklady na vývoj (012) | 006 | | |
| 3. Software (013) | 007 | 0 | 0 |
| 4. Oceniteľné práva (014) | 008 | | |
| 5. Goodwill (015) | 009 | | |
| 6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) | 010 | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) | 011 | | |
| 8. Podkytnuté preddavky na DHM (051) | 012 | | |
| B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22 | 013 | 58414 | 230503 |
| B.II. 1. Pozemky (031) | 014 | | |
| 2. Stavby (021) | 015 | 46471 | 43736 |
| 3. Samostatné hnut. veci (022) | 016 | 11943 | 54216 |
| 4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) | 017 | | |
| 5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026) | 018 | | |
| 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032) | 019 | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042) | 021 | 0 | 132551 |
| 8. Poskytnuté preddavky na DHM (052) | 022 | 0 | 0 |
| 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku | 023 | | |
| 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku | 021 | | |

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik:

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

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

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

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

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

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

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

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

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

F.f) Charakteristika Goodwillu

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

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097- Opravná položka k nadobudnutému majetku

| Dôvod účtovania | Obstar. hodnota | Oprávky | Zostatková hodnota |
|-----------------|-----------------|---------|--------------------|
| | | | |
| | | | |

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

| Náklady | Náklady na výskum | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - neaktivované | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - aktivované |
|---------|-------------------|--|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

F.i.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

| Názov, sídlo ovládanej osoby, alebo spoločnosti s podstatným vplyvom | Vlastné imanie | | Hospodársky výsledok | | Dôvod (%výška hlasovacích práv, % výška podielu na ZI a pod.) | |
|--|----------------|----|----------------------|----|---|----|
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

F.j.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Pohyb obstarávacích cien

| Druh majetku | Riadok súvahy Brutto | Obstarávacia cena k 1.1.BO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Obstarávacia cena k 31.12.BO |
|---|----------------------|----------------------------|-----------|--------|---------------|------------------------------|
| B.III. Dlhodobý finančný majetok r. 24až 031 | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.III.1. Podielové cenné papiere v ovládanej osobe | 024 | | | | | |
| 2. Podielové cenné papiere v spoločnosti s podstatným vplyvom | | | | | | |
| 3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsol. celku | 027 | | | | | |
| 5. Ostatný dlhodobý finančný majetok | 028 | | | | | |
| 6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok | 029 | | | | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | 030 | | | | | |
| 8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | 031 | | | | | |

F.k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy.

Pohyb opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

| Druh majetku | Riadok súvahy Korekci | Stav k 1.1.BO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Zostatok ku 31.12.BO |
|---|-----------------------|---------------|-----------|--------|---------------|----------------------|
| B.III. Dlhodobý finančný majetok r. 24až 031 | 023 | | | | | |
| B.III.1. Podielové cenné papiere v ovládanej osobe | 024 | | | | | |
| 2. Podielové cenné papiere v spoločnosti s podstatným vplyvom | | | | | | |
| 3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | 026 | | | | | |
| 4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsol. celku | 027 | | | | | |
| 5. Ostatný dlhodobý finančný majetok | 028 | | | | | |
| 6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok | 029 | | | | | |
| 7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | 030 | | | | | |
| 8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | 031 | | | | | |

F.l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

| Zložky dlhodobého finančného majetku | Zmena stavu majetku (prírastky+, úbytky -) | |
|--------------------------------------|--|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

Zmena stavu dlhodobého finančného majetku - spolu

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

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

| Majetok | Druh ocenenia/reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/ | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania | |
|---------|---|---|----|
| | | BO | PO |
| | | | |
| | | | |

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy.

| Položka súvahy | Zásoba | Stav k 1.1.BO | Tvorba v BO | Zníženie v BO | Stav ku 31.12.BO |
|---|--------|---------------|-------------|---------------|------------------|
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary | | | | | |
| Zákazková výroba s predpoklad. dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Poskytnuté preddávky na zásoby | | | | | |

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

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

F.q1) Prehľad o zákazkovej výrobe

| Všeobecné údaje | Hodnota | |
|--|---------|----|
| | BO | PO |
| 1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období /BO/ vykázaná vo výnosoch | | |
| 1.b. Metóda určenia výnosu zo zákazkovej výroby vykazaných v bežnom účtovnom období <input type="checkbox"/> výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia) | | |
| 1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby <input type="checkbox"/> pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu <input type="checkbox"/> posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod. <input type="checkbox"/> dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí) | | |

F.q2) Prehľad o zákazkovej výrobe

F.2. a 3) Údaje o zákazkovej výrobe

| Fakturované sumy za neukončenú zákazkovú výrobu | Celková suma vynaložených nákladov ku 31.12.BO | vykázaný zisk alebo strata zo zákazkovej výroby | Celková suma prijatých preddávok na zákazku | Celková suma zadržanej platby | Saldo zákazkovej výroby |
|---|--|---|---|-------------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=2+3-1 |
| | | | | | |
| | | | | | |

F.r) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1.BO | Prírastky | Úbytky | Stav ku 31.12.BO |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|-----------|--------|------------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Text | Suma | |
|---------------------------------|-------|------|
| | BO | PO |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 23214 | 3657 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |

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

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

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

| Pohľadávka | Suma | |
|------------|------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

F.v) Odložená daňová pohľadávka

| Dôvod | Základňa pre výpočet | | Suma odloženej daňovej pohľadávky | |
|-------|----------------------|----|-----------------------------------|----|
| | BO | PO | BO | PO |
| | | | | |
| | | | | |

F.w) a x) Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav 1.1.BO | k | Prírastky | Úbytky | Stav ku 31.12.BO |
|-----------------|---------------|--------------|-------------|---|-----------|--------|------------------|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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

| Krátkodobý finančný majetok | Suma | |
|-----------------------------|------|----|
| | BO | PO |
| | | |
| | | |

F.za) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

| Majetok | Druh ocenenia | Suma | |
|---------|---------------|------|----|
| | | BO | PO |
| | | | |
| | | | |

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období | Suma | |
|---|------|-----|
| | BO | PO |
| poistenie | 312 | 153 |
| | | |
| | | |
| | | |

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

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

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

G. a 3). Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

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

| Druh prídeltu | Rozdelenie zisku minulého účtovného obdobia | |
|--|---|-------|
| | BO | PO |
| Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho: | 37625 | 36088 |
| Prídelt do zákonného rezervného fondu | 0 | 0 |
| Prídelt na zvýšenie základného imania | | |
| Prídelt do štatutárnych fondov | | |
| Prídelt do ostatných fondov | | |
| Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov | | |
| Dividendy spoločníkov | 0 | 26178 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 37625 | 9910 |
| Iné rozdelenie zisku | | |

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

| Druh úhrady | Úhrada straty minulého účtovného obdobia | |
|--|--|----|
| | BO | PO |
| Strata minulého obdobia spolu, v tom: | 0 | 0 |
| Úhrada straty z rezervného fondu | | |
| Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 | |
| Úhrada straty spoločníkmi | | |
| Úhrada straty znížením základného imania | | |
| Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov | | |
| Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov | 0 | 0 |
| Iná úhrada straty | | |

G. a.5). Prehľad o zisku, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

| Druh úhrady | Úhrada straty minulého účtovného obdobia | |
|---|--|----|
| | BO | PO |
| Zmeny reálnej hodnoty majetku | | |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania | | |
| Iné prípady: | | |

| | | |
|-------|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Spolu | | |

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva-Z, ostatná rezerva (účtovná)-Ú

| Popis rezervy, jej označenie | Stav k 1.1.BO | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.12.BO | Predpokladaný rok požitia rezervy |
|--|---------------|--------|----------|----------|-----------------|-----------------------------------|
| Zákonné: | | | | | | |
| rezerva na kurzové straty | | | | | | |
| Ostatné: | | | | | | |
| Rezerva na mzdy na dovolenku+soc. | 503 | 519 | -503 | 0 | 519 | 2014 |
| Rezerva odmeny zamestnancom | | | | | | |
| Rezerva na náklady na energie a iné služby | | | | | 0 | |
| Iná: | | | | | | |

Rezerva na kurzové straty bola k 1.1.2003 zúčtovaná do výnosov.

Rezerva na opravy hmotného majetku bola čerpaná v zmysle zákonných predpisov.

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

Záväzky do lehoty splatnosti:

Záväzky po lehote splatnosti:

G.d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov |
|------------------------------------|-------------|--|--|---|
| záväzky voči spoločníkom | 292 | 292 | 0 | 0 |
| daňové záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| záväzky zo sociálneho zabezpečenia | 164 | 164 | 0 | 0 |
| záväzky voči zamestnancom | 0 | 0 | 0 | 0 |
| rezervy | 519 | 519 | 0 | 0 |
| záväzky zo sociálneho fondu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ostatné dlhodobé záväzky | 34075 | 0 | 34075 | 0 |
| bankové úvery | 130000 | 0 | 130000 | 0 |
| Spolu | 165050 | 975 | 164075 | 0 |

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Hodnota záväzku zabezpečená | |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | Záložným právom | Inou formou zabezpečenia |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

G.f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku | Výpočet a suma |
|--|----------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | |
| Iné: | |
| | |
| | |
| | |

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Text | Suma | |
|---|------|----|
| | BO | PO |
| Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka | 0 | 0 |
| Tvorba | 0 | 0 |
| Čerpanie | 0 | 0 |
| Stav sociálneho fondu k 31.12. BO | 0 | 0 |

G.h) Vydané dlhopisy

| Text | Druh dlhopisu | Druh dlhopisu | Druh dlhopisu | Druh dlhopisu | Druh dlhopisu | Druh dlhopisu |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Číslo | | | | | | |
| Menovitá hodnota | | | | | | |
| Emisný kurz | | | | | | |
| Úrok | | | | | | |
| Splatnosť | | | | | | |

G.i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Bežné obdobie:

| Charakteristika bankového úveru, výpomoci | Mena | Hodnota v cudzej mene | Hodnota v Sk | Výška úroku | Splatnosť | Forma zabezpečenia |
|---|------|-----------------------|--------------|-------------|-----------|--------------------|
| UniCredit Bank - úver | EUR | 130000 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Predchádzajúce obdobie:

| Charakteristika bankového úveru, výpomoci | Mena | Hodnota v cudzej mene | Hodnota v Sk | Výška úroku | Splatnosť | Forma zabezpečenia |
|---|------|-----------------------|--------------|-------------|-----------|--------------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

G.j) Významné položky časového rozlišení výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

| Opis významnej položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------|------------|------------|
| Daň z motorových vozidiel | 357 | 332 |
| | | |
| | | |
| | | |

G.k) Významné položky derivátov:

| Opis významnej položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------|------------|------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

G.l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

| Majetok a záväzky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------|------------|------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Teritórium odbytu | Hodnota podľa druhov typov výrobkov a služieb | | | | | | | |
|---------------------|---|-------|------------|------|------------|----|------------|----|
| | Produkt 1: | | Produkt 2: | | Produkt 3: | | Produkt 4: | |
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| Slovenská republika | 87630 | 80875 | 445 | 2532 | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Spolu | 87630 | 80875 | 445 | 2532 | | | | |

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Druh zásoby | Zmena stavu zásob súvahových položiek | | Zmena stavu vnútroorgan. zásob vykázané vo výkaze ziskov a strát | | Rozdiel | |
|---------------------------------|---------------------------------------|----|--|----|---------|----|
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| Nedokončená výroba a polotovary | | | | | | |
| Hotové výrobky | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Dôvody rozdielov /+,-/: | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu po zohľadnení rozdielov | | | | | | |

H.c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

| Položky výnosov pri aktivácii | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------|------------|------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

I.c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Kurzové straty spolu | 0 | 0 |
| V tom kurzové straty zaúčtované ku koncu obdobia | 0 | 0 |
| Nákladové úroky | 1284 | |
| Bankové poplatky | 242 | 128 |
| | | |

I.d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

| Položky nákladov | Rok, ktorého sa účtovanie týkalo | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------|----------------------------------|------------|------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a-e,g) Odložená daň

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| a) Suma odloženej dane z príjmov účtovanej v BO ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v BO, ktorá sa týka umorovania daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov, iných nárokov, dočasných rozdielov PO, ku ktorým sa predtým odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| c) Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v BO, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich | | |

