

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: STAVIMAX, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Magnezitárska 5, 040 13 Košice

Dátum založenia: 30.12.1999

Dátum vzniku: 6.3.2000

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

prenájom nebytových priestorov, maloobchod a veľkoobchod so stavebným materiálom

3. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

účtovná závierka zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna účtovná závierka).

5. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 24.5.2013.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	12
počet vedúcich zamestnancov	4	4

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli použité v súlade s ustanoveniami zákona č.431/2002

o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovná jednotka nemenila účtovné zásady

a účtovné metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

3.1. Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

3.2. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka nasledovný majetok a záväzky:

a) oceňovanie obstarávacou cenou

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,
2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,
3. zásoby obstarané kúpou.

Obstarávacou cenou je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (dopravné, montáž, inštalácia).

Pri účtovaní zásob účtovná jednotka používala spôsob A účtovania zásob. Úbytok zásob sa účtoval spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob (FIFO metóda).

Popis rozpustenia nákladov súvisiacich s obstaraním zásob (cenových rozdielov):

Počiatkový stav cenových rozdielov závisí od výšky nákladov súvisiacich s obstaraním zásob v danom mesiaci.

Parametre: PS CR - počiatkový stav cenových rozdielov k prvému dňu mesiaca

P CR - prírastok cenových rozdielov k poslednému dňu mesiaca, ktorý predchádza mesiacu,

za ktorý stanovujeme výšku cenových rozdielov

PS Z - počiatkový stav zásob

P Z - prírastok zásob v mesiaci, za ktorý stanovujeme výšku cenových rozdielov

UZ – úbytok zásob v mesiaci, za ktorý stanovujeme výšku cenových rozdielov

Koeficient = $(PS\ CR + P\ CR) / (PS\ Z + P\ Z)$

Rozpustenie cenových rozdielov = Koeficient * U Z

Cenové rozdiely sa týmto spôsobom rozpúšťajú za každý kalendárny mesiac účtovného obdobia, osobitne za stredisko Košice, osobitne za stredisko Plešivec.

b) oceňovanie menovitou hodnotou

1. peňažné prostriedky a ceniny,
2. pohľadávky,
3. záväzky, vrátane rezerv a pôžičiek,
4. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
5. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy.

Menovitou hodnotou je cena, ktorá je uvedená na peňažných prostriedkoch a ceninách, alebo suma, na ktorú pohľadávka alebo záväzok znie.

Majetok obstaraný privatizáciou

Slovný opis majetku	Sklad Košice	Sklad Bardejov	Sklad Plešivec
Dátum obstarania	1.5.2001	1.1.2002	1.1.2002
Kúpna cena	896 236	16 597	9 958
Hodnota pasívnej opravnej položky k nadobudnutému majetku (účet 097)	-1 336 530	- 20 679	- 28 589

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok, ktorý obsahuje vstupnú cenu, dátum obstarania, dobu odpisovania, výšku ročného účtovného a daňového odpisu. Odpisový plán dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku bol ovplyvnený mierou opotrebovania majetku, zodpovedajúcu podmienkam využívania majetku. Odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z tých istých princípov ako odpisový plán dlhodobého hmotného majetku. Týmto spôsobom určené účtovné odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú aj daňovými odpismi. Pri dlhodobom hmotnom majetku sa účtovné a daňové odpisy nerovnajú, daňové odpisy sú určené podľa ustanovenia § 27 ods.1 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná 2 400 EUR, alebo je nižšie a technické zhodnotenie dlhodobého nehmotného majetku neprevyšujúce 1 700 EUR sa účtujú na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400 EUR je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná 1 700 EUR, alebo je nižšie a technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku neprevyšujúce 1 700 EUR sa účtuje na ľarchu účtu 501 - Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 EUR je zaradený do

dlhodobého hmotného majetku. Mesačné účtovné odpisy sú zaokrúhlené na eurocenty nahor, ročné daňové odpisy sú zaokrúhlené na celé eurá nahor.

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Doba odpisovania	Ročný účtovný odpis (v %)	Metóda odpisovania
Softvér	5 rokov	0,200	rovnomerná

Druh dlhodobého hmotného majetku	Doba odpisovania	Ročný účtovný odpis (v %)	Metóda odpisovania
Budovy, haly a stavby, spevnené plochy	40 rokov	0,025	rovnomerná
Cesty, chodník, parkovisko, garáže, prípojky, studňa, vonkajší vodovod, vlečka spodok	30 rokov	0,033	rovnomerná
Oplotenie	15 rokov	0,067	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	12 rokov	0,083	rovnomerná
Závora	10 rokov	0,100	rovnomerná
Osobný automobil, vysávač, server	8 rokov	0,125	rovnomerná

5. Dotácia poskytnutá na obstaranie dlhodobého hmotného majetku

Druh dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola poskytnutá dotácia	Výška poskytnutej dotácie	Podiel dotácie na vstupnej cene dlhodobého hmotného majetku (v %)
Budovy, haly a stavby	20 701	82,57
Stroje, prístroje a zariadenia	10 390	100,00

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Poistenie dlhodobého hmotného majetku, zásob a krátkodobého finančného majetku

Druh poisteného majetku	Poistná suma	Platnosť poistnej zmluvy
Budovy, haly a stavby, stroje, prístroje a zariadenia, inventár	u časti majetku závisí od vstupnej ceny, u časti majetku pevná suma 2 431 ročne	od 22.5.2001 na dobu neurčitú
Materiál, tovar	závisí od obstarávacej ceny	
Pokladnica, ceniny	pevná suma 210 ročne	

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	547	516
Havarijné poistenie motorových vozidiel	199	199
Odborná literatúra a tlač	125	156
Telefonické poplatky, poplatky za Internet	95	91
Licencia antivírusového programu AVG	68	10
Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel	60	60
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 717	1 854
Spotreba elektrickej energie a plynu	1 717	1 854

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý	Bežné účtovné obdobie
----------	-----------------------

nehmotný majetok a	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 111						2 111
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 111						2 111
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 030						2 030
Prírastky		81						81
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 111						2 111
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		81						81
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
----------	--

nehmotný majetok a	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 111						2 111
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 111						2 111
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 608						1 608
Prírastky		422						422
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 030						2 030
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		503						503
Stav na konci účtovného obdobia		81						81

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Zákl- adné stádo a ťažné zvier- atá	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	1 069 256	933 972	102 994						2 106 222
Prírastky		7 599							7 599
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 069 256	941 571	102 994						2 113 821
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		531 906	91 454						623 360
Prírastky		30 276	3 440						33 716
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		562 182	94 894						657 076
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	1 069 256	402 066	11 540						1 482 862

Dlhodobý hmotný majetok Stav na konci účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 069 256	424 986	15 706					1 509 948
Stav na konci účtovného obdobia	1 069 256	402 066	11 540					1 482 862

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	673 837

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	1 155	32		106	1 081
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1 155	32		106	1 081

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu	Zúčtovanie OP z dôvodu	Stav OP na konci

a	účtovného obdobia b	c	zániku opodstatnenosti d	vyradenia majetku z účtovníctva e	účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	118 077	344			118 421
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	118 077	344			118 421

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	277	131 479	131 756
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky		18 722	18 722
Krátkodobé pohľadávky spolu	277	150 201	150 478

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Pokladnica, ceniny	1 881	1 057
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	592	8
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 473	1 065

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	13 450	13 967
Dotácia na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	13 450	13 967
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	518	518
Dotácia na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	518	518

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 210
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	907
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 303
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 210

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci

a	obdobia b	c	d	e	účetného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 795	4 005	12 795		4 005
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	11 000	2 210	11 000		2 210
Rezervy na prémie a odmeny	1 795	1 795	1 795		1 795

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účetného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účetného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 623	12 795	10 569	54	12 795
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	8 828	11 000	8 774	54	11 000
Rezervy na prémie a odmeny	1 795	1 795	1 795		1 795

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	889 734	847 871

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	157 671	157 671
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	502 575	502 575
Krátkodobé záväzky spolu	325 396	307 615
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	59 134	30 195
Závazky po lehote splatnosti	266 262	277 420

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 111	12 465
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 111	12 465
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	44 151	43 319
odpočítateľné	44 151	43 319
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	19 796	10 982
Uplatnená daňová pohľadávka	8 814	9 661
Zaúčtovaná ako náklad	8 814	9 661
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	37 675	36 219
Zmena odloženého daňového záväzku	1 456	6 835
Zaúčtovaná ako náklad	1 456	6 835
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 997	2 872
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	654	752
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		

Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	654	752
Čerpanie sociálneho fondu	612	627
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 039	2 997

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredn e predchádzajú -ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička z 22.7.2003	EUR	6,20		597 491		597 491
Pôžička číslo 01/05/2005/ZP	EUR	6,20		62 755		62 755
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. VÝNOSY

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájomné, vyúčtovanie energií)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlečkové poplatky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj tovaru)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	265 620	264 916	4 056	9 847	35 072	33 383

Spolu	265 620	264 916	4 056	9 847	35 072	33 383
--------------	----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	---------------

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	93 495	95 381
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	1 500
Výnosy z odpísaných pohľadávok	575	370
Dotácia na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	518	1 109
Zúčtovanie oprávok k opravnej položke k nadobudnutému majetku	92 402	92 402

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá	99	99	99		
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	270 596	277 116
Tržby za tovar	35 072	33 383
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	93 560	94 203
Čistý obrat celkom	399 228	404 702

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	22 888	22 170
Opravy a udržiavanie budov, hál, stavieb	1 117	941
Opravy a udržiavanie nákladných automobilov	2 491	682
Telefonické poplatky, poplatky za Internet	3 071	3 429
Vlečkové poplatky	2 576	6 101
Zrážková voda	10 063	9 589
Nájomné	1 570	0
Ostatné služby	2 000	1 428
Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 648	4 669
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnických osôb	3 627	3 647
Havarijné poistenie motorových vozidiel	1 021	1 022
Významné položky finančných nákladov, z toho:	41 819	41 909
Úroky z dlhodobých pôžičiek	41 504	41 617
Bankové poplatky	315	292

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

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	- 457	174

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	551	3 968
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 pohľadávka neúčtovala		
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		

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

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:	26 269	x	x		x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	44 593					
Výnosy nepodliehajúce dani	6 033					
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	64 829					
Splatná daň z príjmov	x	14 911	23	x	7 216	19
Odložená daň z príjmov	x	- 7 358	23	x	- 2 827	19
Celková daň z príjmov	x	7 553	23	x	4 389	19

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného	Bežné účtovné obdobie
-------------------	-----------------------

imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
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 účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 626	3 303			5 929
Neuhradená strata minulých rokov	- 907	907			0
Výsledok hospodárenia bežného o účtovného obdobia	4 210	14 506			18 716
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
--------------------------	---

Imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 626				2 626
Neuhradená strata minulých rokov	- 50 024	49 117			- 907
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	49 117		44 907		4 210
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie