

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti, založenie a vznik**

Spoločnosť PFP s.r.o., so sídlom Južná trieda 78, Košice(d'alej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 04.02.2003, do obchodného registra bola zapísaná dňa 18.03.2003 (Obchodný register Okresného súdu KE I., oddiel: Sro, vložka č.: 13830/V)

b) Opis hospodárskej činnosti - hlavné činnosti Spoločnosti

- prenájom nehnuteľnosti,
- sprostredkovanie obchodu ,

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

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 Spoločnosti k 31. decembru 2012, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20.5.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Orgány spoločnosti a ich zloženie (stav k 31.12.2013)**

Meno, priezvisko člena orgánu	Názov orgánu	Poznámka
MVDr. Peter Cacara	konateľ	

ba) Informácie k časti **B. písm. b)** prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov (akcionárov) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár (obchodné meno, meno a priezvisko) a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Bristol International LLC	2.530.000	100	100	
Spolu	2.530.000	100,0	100,0	100,0

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidácie.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu ukončenia podnikateľskej činnosti a následného zrušenia likvidáciou.

b) **Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód** (dôvod a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia)

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, bez osobitostí.

c) **Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov**

c1. **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok – oceňovanie a odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. V roku 2013 spoločnosť nevytvárala dlhodobý majetok.

Odpisy ostatného dlhodobého **nehmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Spôsob odpisovania dlhodobého **nehmotného majetku**:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softwér	4	rovnomerná	25

Odpisy dlhodobého **hmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z doby jeho životnosti stanovenej Zákonom o daniach z príjmov. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (vlastné náklady) je nižšia ako 250,00 € sa účtuje pri vydaní do spotreby do nákladov.

Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	spôsob odpisovania
Stavby	15 až 50	časová	rovnomerný
stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	časová	rovnomerný
dopravné prostriedky	4 až 6	časová	rovnomerný
inventár	2 až 6	časová	rovnomerný

c2. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované pri ich úbytku metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosťou nevytvára.

c3. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami vo výške predpokladaného rizika neuhradenia týchto pohľadávok. Na rizikové pohľadávky viac ako 180 dní po lehote splatnosti sa tvorí opravná položka vo výške 100 % ich menovitej hodnoty, resp. obstarávacej ceny.

c4. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o tomto majetku.

c5. 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.

c6. Rezervy

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.

c7. Záväzky, pôžičky, úvery, dlhopisy

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Ku dňu účtovnej závierky sa prepočítavajú kurzom NBS (ECB) ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

c8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

K 31.12.2012 Spoločnosť nevykazuje žiadne výnosy budúcich období, lebo na to nie sú žiadne vecné dôvody.

c9. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť nedisponuje žiadnym prenajatým majetkom.

c10. Majetok obstaraný v privatizácií

Spoločnosť nevlastní žiadny majetok obstaraný v privatizácií.

c11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Informácie k časti **F. písm. a)** o stave a pohyboch dlhodobom nehmotnom majetku

Spoločnosť nedisponuje dlhodobým nehmotným majetkom.

b) Informácie k časti **F. písm. a)** prílohy č. 3 o stave a pohyboch dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory SHV d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	240.504	1.726.579	137.232						2.104.315
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	240.504	1.726.579	137.232						2.104.315
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		345.317	137.232						482.549
Prírastky		43164							43.164
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		388.481	137.232						525.713
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	240.504	1.381.262	0							1.621.766
Stav na konci účtovného obdobia	240.504	1.338.098	0							1.578.602

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory hnutelne vecí	Prírastky Samostatne nabývané	é celky trvalých	zvieratá	stádo a ťažné zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	238.999	1.726.579	137.232							2.102.810
Prírastky	1.505									1.505
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	240.504	1.726.579	137.232							2.104.315
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		302.152	134.961							437.113
Prírastky		43164	2.272							46.941
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia		345.317	137.232							482.549
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	238.999	1.424.427	2.271						1.665.697
Stav na konci účtovného obdobia	240.504	1.381.262	0						1.621.766

bb) Informácia k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o poistení dlhodobého hmotného a nehmotného majetku
 Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (poistenie majetku a zodpovednosti podnikateľov).

d) Informácie k časti F. písm. d) prílohy č. 3 o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

e) Informácie k časti F. písm. e) prílohy č. 3 o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

f) Informácie k časti F. písm. f) prílohy č. 3 o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty

g) Informácie k časti F. písm. h) prílohy č. 3 o nákladoch na výskum a vývoj

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt. obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účt. obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	14.699,61				14.699,61
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
OP k pohľadávkam spolu	14.699,61				14.699,61

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

Tabuľka č. 1

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky		1.034.831	1.034.831
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28.777	24.191	52.968
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu			

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky v lehote splatnosti	28.777	5.740
Pohľadávky po lehote splatnosti	1.059.022	1.060.476
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.087.799	1.066.216
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.331	3.080
Bežné bankové účty	256	41.097
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1.587	44.177

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé spolu		
v tom:		
v tom:		
Náklady budúcich období krátkodobé spolu	476	456
v tom: poistné dopr. prostriedkov	476	456
v tom: ostatné		
Príjmy budúcich období dlhodobé spolu		
v tom:		
v tom:		
Príjmy budúcich období krátkodobé spolu		
v tom:		
v tom:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1) Informácie k časti G. písm. a) bod 1, 2,4 a 5 prílohy č. 3 o vlastnom imaní**

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	2.530.000	2.530.000
Počet podielov	1	1
Hodnota upísaného ZI	2.530.000	2.530.000
Hodnota splateného ZI	2.530.000	2.530.000
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
Zisk na 1 000 € vkladu		x
Hodnota vlastných podielov vlastnených účtovnou jednotkou	0	0
Hodnota vlastných podielov vlastnených ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	0	0
Zisk alebo strata neúčtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania spolu	0	0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na odmeny	0			0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0			0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na dovolenky	0	538		0	538
Krátkodobé rezervy spolu	0	538		0	538

Tabuľka č. 2

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na odmeny	59.749			59.749	0
Dlhodobé rezervy spolu	59.749			59.749	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na dovolenky					0
Krátkodobé rezervy spolu	0		0	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5.643	11.342
Krátkodobé záväzky spolu	5.643	11.342
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

5. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:	388.480	345.315
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	85.466	79.422
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	9.496	9.405
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4.096	4.096
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	4.121	4.096

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

Spoločnosť nemá poskytnutý žiadny bankový úver, pôžičku.

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

Spoločnosť neúčtuje o položkách časového rozlíšenia na strane pasív.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	43.978	90.816
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	43.978	90.816

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby spolu	11.330	26.741
z toho: náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti spolu		
<i>v tom:</i> náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
<i>v tom:</i> iné uisťovacie audítorské služby		
<i>v tom:</i> súvisiace audítorské služby		
<i>v tom:</i> daňové poradenstvo		
<i>v tom:</i> ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		
- ochrana objektu	1.603	
- právne a ekonomické poradenstvo	1.456	14.200
- ostatné	5.564	10.705
-údržba kanalizácie	2.707	1.836
-		
-		
Ostatné náklady na hospodársku činnosť spolu	32.386	76.693
<i>z toho:</i> spotreba energie	21.890	28.496
<i>z toho:</i> opravy a udržiavanie	4.299	42.943
<i>z toho:</i> materiál	6.197	5.254
<i>z toho:</i>		

Ostatné finančné náklady spolu	10.311	19.225
z toho: mzdové	10.058	19.026
z toho: bankové	253	199
z toho:		
Kurzové straty spolu		
z toho: kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Mimoriadne náklady spolu		
z toho:		
z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

b)

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		
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 predchádz. 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		

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

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň v € c	Daň v % d	Základ dane e	Daň v € f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-96.296	x	x	443.718	x	x
teoretická daň	x	22,148	23,0	x	84.306	19,0
Daňovo neuznané náklady	0	x	x	14.705	X	x
Výnosy nepodliehajúce dani	-43.164	x	x	-40.893	X	x
Umorenie daňovej straty	0	x	x	-417.530	X	x
Spolu základ dane	-139.460	x	x	0	X	x
Splatná daň z príjmov	x	x	23,0	x	X	23,0
Odložená daň z príjmov	x	9.928	23,0	x	9.405	23,0
Celková daň z príjmov	x	9.928	23,0	x	9.405	23,0
rozdiel medzi teoretickou a celkovou daňou z príjmu	x	1	x	x	1	x

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevedie podsúvahovú evidenciu.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

- a) o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) o zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) o prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) o začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- f) o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- g) o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- h) o získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účt. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	2.530.000				2.530.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	6.667				6.667
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		434.313			434.313
Neuhradená strata minulých rokov	-803.023				-803.023
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	1.733.644	434.313			2.167.957

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	2.528.779	1.221			2.530.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	6.667				6.667
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-751.885	-51.138			-803.023
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	1.784.782	-51.138			1.733.644

Vysvetlivky:

(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) V časti F, bod aa) a ba) sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) Obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V časti N, písm. a) sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	Záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie