

Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: FISHMEN, s.r.o.
 Sídlo: Dolná 5, Banská Bystrica
 Dátum založenia: 05.12.1995
 Dátum vzniku: 15.12.1995
 Zápis: Obchodný register Okresného súdu
 Banská Bystrica, Oddiel: Sro, Vložka
 číslo:3172/S

Opis hlavnej hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- montáž a servis telekomunikačných zariadení – výstavba telekomunikačných sietí, stavebná činnosť, prenájom hnuteľných vecí, prenájom nehnuteľných vecí

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	5
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12. 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predch. účtovné obdobie:

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 14.06.2013 schválilo ročnú účtovnú závierku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Súčasne valné zhromaždenie rozhodlo o tom, že zisk za rok 2012 bude rozdelený v súlade so spoločenskou zmluvou.

Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Predpoklad nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. K zmenám účtovných zásad a účtovných metód nedošlo.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Spoločnosť v účtovnom období obstarávala kúpou len hnuteľné veci, ktoré nespĺňali požiadavku ocenenia určenú zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto hnuteľné veci boli považované za zásoby a pri zaradení do používania účtované na ťarchu účtu 501.

Pri účtovaní zásob, ktoré boli ocenené obstarávacou cenou spoločnosť postupovala spôsobom A účtovania zásob. Pri výdaji materiálu rovnakého druhu zo skladu bol použitý vážený aritmetický priemer.

Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku spoločnosť oceňovala menovitou hodnotou.

Pri účtoch časového rozlíšenia nákladov a výnosov bola dodržaná zásada účtovania nákladov a výnosov do toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Preddavky na daň z príjmov podľa § 42 zákona o dani z príjmov spoločnosť v priebehu účtovného obdobia účtovala na ťarchu analytického účtu 341. Preddavky za celé účtovné obdobie boli uhrádzané v riadnych lehotách splatnosti bankovým prevodom. Ročná výška preddavkov na daň z príjmov predstavuje čiastku 7.400,08 €.

Splatná daň z príjmov bola vypočítaná z výsledku hospodárenia vykázaného v účtovníctve po jeho úprave na daňový základ podľa zákona o dani z príjmov. Zostatok analytického účtu 341 predstavuje preplatok splatnej dane za zdaňovacie obdobie a je totožný s riadkom 901 daňového priznania.

Odložená daň z príjmov bola vypočítaná z dočasných rozdielov v splatnej dani z príjmov vrátane ich vysporiadania. Ku dňu 01.01.2013 bol zostatok účtu 481 prepočítaný sadzbou dane z príjmov 23% platnou od 01.01.2013. Účtovaním odloženej dani z príjmov bola uplatnená zásada časovej a vecnej súvislosti dane z príjmov s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie.

Daň vybraná zrážkou z úrokov na bežnom účte bola účtovaná na účet 591 a brutto úroky sú uvedené na riadku 240 daňového priznania, t.j. spoločnosť považuje túto daň vybranú zrážkou z príjmov za splnenú daňovú povinnosť.

Tvorba odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	20	1/20	Rovnomerná
Samostat.hn.veci a súbory hn.vecí-kanc.a iné iné prístroje a zariadenia	4	1/4	Rovnomerná
Samostat.hn.veci a súbory hn.vecí-stroje pre stavebnú činnosť	12	1/12	Rovnomerná
Samostat.hn.veci a súbory hn.vecí-motorové vozidlá	4	1/4	Rovnomerná
Samostat.hn.veci a súbory hn.vecí-nábytok	6	1/6	Rovnomerná

Pri určení účtovných odpisov hmotného investičného majetku spoločnosť vychádzala z predpokladanej doby jeho používania, predpokladaného priebehu jeho fyzického opotrebenia, technického a morálneho zastarania.

Daňové odpisy boli vypočítané v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. V účtovnom období 01.01.2013-31.12.2013 spoločnosť neobstarala žiadny odpisovaný dlhodobý majetok, pri ktorom by bolo potrebné v zmysle zákona o dani z príjmov uplatniť v prvom roku odpisovania len pomernú časť z ročného odpisu, ktorá by bola vypočítaná v závislosti od počtu mesiacov jeho zaradenia do užívania do konca účtovného a daňového obdobia.

Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy*Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku*

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	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		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	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		266						266
Prírastky								
Úbytky		266						266
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		266						266
Prírastky								
Úbytky		266						266
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostat. hnuiteľné veci a sú-Borv HV d	Pestovateľ. celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté predd. na DH i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	117 110	392 072	324 793						833 975
Prírastky		18 712							18 712
Úbytky			100 534						100 534
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	117 110	410 784	224 259						752 153
Oprávkvy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 955	178 448						263 403
Prírastky		19 709	53 245						72 954
Úbytky			100 534						100 534
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		104 664	131 159						235 823
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav a začiatku účtovného obdobia	117 110	307 117	146 345						570 572
Stav na konci účtovného obdobia	117 110	306 120	93 100						516 330

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súborv d	Pestovateľ. celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstará- vaný DHM h	Poskyt- nuté predd. na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 409	266 405	344 270			2 416	223 367		855 867
Prírastky	97 700	125 667	51 497				51 497		326 361
Úbytky			70 974			2 416			73 390
Presuny	1						-274 864		-274 863
Stav na konci účtovného obdobia	117 110	392 072	324 793			0	0		833 975
Oprávkvy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 396	215 465			2 403			284 264
Prírastky		18 559	33 957			13			52 529
Úbytky			70 974			2 416			73 390
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		84 955	178 448			0			263 403
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 409	200 009	128 805			13	223 367		571 603
Stav na konci účtovného obdobia	117 110	307 117	146 345			0	0		570 572

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistená suma	Platnosť zmluvy
Motorové vozidlá + prac.stroje- PZP	PZP podľa sadzieb poisť.Kooperatíva	1rok
Motorové vozidlá – havarij.poistenie	225 000-podľa OC s ročnou úpravou	Doba neurčitá
Prac.stroj (hydraulické minirýpadlo)-techn.poist	55 500	1rok-automat.predĺžovanie
Poistenie zodpovednosti za škodu	33 200	1rok-automat.predĺžovanie
Poistenie-živel,odcudzenie,elektronika	274 700	Doba neurčitá

Poistné zmluvy, vrátane ich dodatkov má spoločnosť uzatvorené prostredníctvom poisťovacích maklérov, ktorí sú poistení pre prípad zodpovednosti za škodu spôsobenú pri vykonávaní sprostredkovania poistenia.

Opravná položka k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt.obdobia	Tvorba OP Zákonná	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovn.	Stav OP na konci účt.obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 724	2 588			4 312
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ost. pohľad. v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom čl.a združ.					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 724	2 588			4 312

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote platnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	124 125	354 754	478 879
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku			
Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 283		5 283
Iné pohľadávky		12 501	12 501
Krátkodobé pohľadávky spolu	129 408	367 255	496 663

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	12 318	30 581
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 %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	2 833	5 810
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ku dňu 01.01.2013 v dôsledku zmeny sadzby DZP 19% -> 23% bol vykonaný prepočet a výsledok tohto prepočtu bol zaúčtovaný.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 044	91
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	61 684	1 125
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr.banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	66 728	1 216

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 215	4 069
Poistné súvisiace s príjmom	2 871	3 372
Správa nehnuteľností	174	444
Odborná literatúra	81	42
Telekomunikačné služby	89	46
Prenájom - bezp.schránka		105
RTVS		56
Predplatné služieb - ostatné		4
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 576	
Poistné plnenie	5 576	

*Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**Údaje o základnom imaní*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt.obd
Základné imanie celkom (splatené v plnej výške):	6 639	6 639

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	37 285
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	37 285
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	37 285

Informácie 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 účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	30	20	30		20
- správa nehnuteľností	30	20	30		20

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 účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	- 295				30
- nevyčerpaná dovolenka					
- správa nehnuteľností, prepl.	- 250	30	250		30
- energie, preplatok	- 45		- 45		0

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	958	862
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	958	862
Krátkodobé záväzky spolu	1 036 186	1 057 138
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 016 233	1 019 226
Záväzky po lehote splatnosti	19 953	37 912

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	862	734
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	96	132
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		132
Čerpanie sociálneho fondu		4
Konečný zostatok sociálneho fondu	958	862

Informácie o bank. úveroch, pôžičkách a krátkodobých fin.výpomociach

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						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička od spoločníka	EUR		12.12.2014		623 640	571 891
Krátkodobé finančné výpomoci						

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	10 001	10 589
- DHIM	10 001	10 589
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie o výnosoch*Informácie o tržbách*

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Stavebná činn. a predaj majetku		Typ výrobkov, tovarov, služieb Nájom hnuiteľných vecí		Typ výrobkov, tovarov, služieb Nájom nehnuteľností	
	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	252 324	661 067	17 112	4 757	12 037	9 972
Spolu	252 324	661 067	17 112	4 757	12 037	9 972

Informácie o výnosoch z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 717	589
- predaj DHIM	9 600	
- predaj materiálu	159	
- zúčtovanie výnosov budúcich období	588	588
- zúčtovanie invent.rozdielu vzniknutého z prepočtu priemerných OC		1
- odpis záväzkov	41	
- poisťné plnenia	10 371	
- vrátené príspevky zo SVB a NP	4 958	
Finančné výnosy, z toho:	6	4
- úroky z bežného účtu	6	4
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	281 473	675 796
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	25 717	593
Čistý obrat celkom	307 190	676 389

*Informácie o nákladoch**Informácie o nákladoch – za služby, z hosp.činnosti a finan.nákladoch*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	137 729	430 027
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>137 729</i>	<i>430 027</i>
- stavebná činnosť	76 701	401 538
- opravy a udržiavanie	48 644	10 834
- ostatné	12 384	17 655
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 662	7 342
- zostatková cena predaného DHIM	10 728	
- materiál	120	
- poisťné	6 674	5 877
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek	2 587	1 465
- ostatné	553	
Finančné náklady, z toho:	260	277
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>260</i>	<i>277</i>
- bankové poplatky	260	277
Mimoriadne náklady, z toho:		

Informácie o daniach z príjmovInformácie o odloženej dani 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	- 1 223	
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 predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	4 200	1 792
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		

Informácie o vzťahu medzi splatnou a odloženou daňou z príjmov a o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 11 374	X	X	41 606	X	X
teoretická daň	X	- 2 616	23,00	X	7 905	19,00
Daňovo neuznané náklady	20 616	4 742	- 41,69	8	2	0,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 6	- 1	0	- 9 440	- 1 793	- 4,31
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	9 236	2 126	- 18,69	32 174	6 114	14,69
Splatná daň z príjmov	x	2 126	- 18,69	X	6 114	14,69
Odložená daň z príjmov	x	2 977	- 26,17	X	- 1 793	- 4,31
Celková daň z príjmov	X	5 103	- 44,86	X	4 321	10,38

Informácie o prehľade zmien vlastného imania*Informácie o zmenách vlastného imania*

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639				6 639
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	1 730				1 730
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	27 718			37 285	65 003
Neuhradená strata minulých rokov	- 10 816			- 587	- 11 403
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 285		16 477	- 37 285	- 16 477
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639				6 639
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	1 730				1 730
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	27 718				27 718
Neuhradená strata minulých rokov	- 10 767			- 49	- 10 816
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	340 621	- 37 285		- 340 621	37 285
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					