

A. VŠEOBECNE ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: DLCI Consulting s. r. o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: M.Pišúta 919/2
031 01 Liptovský Mikuláš
3. Dátum založenia: 05.02.2011
4. Dátum vzniku: 05.02.2011
5. Opis hospodárskej činnosti: Sprostredkovanie obchodu s rozličným
tovarom

1. 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	2	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných jednotkách

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky v účtovnej jednotke, ktorá je právnickou osobou: účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1.januára 2012do 31.decembra 2013

4. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky – valné zhromaždenie
- dátum schválenia 2.4.2013

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Štatutárny orgán - konateľ
JUDr. Saída Lichardusová od 5.2.2011

2. Informácia k časti B. písm. b)prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č.1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
JUDr.Saída Lichardusova	5 000	100	100	
Spolu	5 000	100	100	

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka NIE JE súčasťou konsolidovaného celku

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a) východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný -
dopravný prostriedok - sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania .
Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely.

Neodpisovaný hmotný majetok - POZEMKY - neevidujeme

c) cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou

d) zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o zásobách.

e) pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) 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.

h) 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.

i) záväzky

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.

j) 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) operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu firma neeviduje.

l) cudzia mena

Spoločnosť neúčtovala prípady v cudzej mene.

m) výnosy

tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Informácie k časti F písm.a) prílohy č.3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť neeviduje.

2. Informácie k časti F písm.c) o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo spoločnosť nemá

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			37 033						37 033
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			37 033						37 033
Oprávkavy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 637						
Prírastky			9 264						
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			20 901						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			37 033						37 033
Stav na konci účtovného obdobia			16 132						16 132

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 609						11 609
Prírastky			25 424						25 424
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			37 033						37 033
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 903						2 903
Prírastky			8 734						8 734
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			11 637						11 637
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 609						11 609
Stav na konci účtovného obdobia			25 396						25 396

4. Informácia k časti F písm. b) o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Osobný automobil Škoda Nová Fabia-PZP-limit poistného plnenia	5000000	Neurčitá doba
Havarijné poistenie	14 664	Neurčitá doba
Osobný automobil Škoda Octavie Combi- PZP-limit poistného plnenia	5000000	Neurčitá doba
Havarijné poistenie	32 453	Neurčitá doba

5. Informácie k časti F písm.c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku
Dlhodobý HM, na ktorý je zriadené záložné právo neevidujeme

6. Informácie k časti F písm. f) o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe jeho výpočtu
goodwill nie je

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý FM	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	h	i	J
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		4 000	1 529 337					1 533 337
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 000	1 529 337					1 533 337
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		4 000	1 529 337					1 533 337

8. Informácie k časti F písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia G
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	dlhopis		1 529 337			1 529 337
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x		1 529 337			1 529 337

9. Informácia k časti F písm.n) prílohy č.3 o ocenení DFM ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Opis dlhodobého finančného majetku	+zvýšenie hodnoty - zníženie hodnoty	Vplyv na HV	Vplyv na VI
	Dlhopis Penta 11	+	3 079

10. Informácie k časti F písm.m)prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku : Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo spoločnosť neeviduje

11. Informácie k časti F písm.o) o opravných položkáchk zásobám opravné položky k zásobám neboli tvorené.

12. Informácie k časti F písm. r) prílohy č. 3 o tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam nie sú tvorené. Pohľadávky po lehote splatnosti boli zaplatené do termínu na podanie daňového priznania

13. 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 015		19 015
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	19 015		19 015

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 015	7 780
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 015	7 780
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

14. Informácie k časti F písm.t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo : Nie sú

15. 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	463	453
Bežné bankové účty	21 165	4 744
Ceniny		141
Krátkodobý finančný majetok	1	1
Spolu	21 629	5 339

16. Informácie k časti F písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Tabuľka č.1

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Internet, telefón	47	23
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Liptospol – zmluvná odplata	3 102	6 274

17. Informácie k časti F písm. zc) prílohy č.3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
prenajatý majetok spoločnosť nemá

18. Informácie k časti F písm. zc) prílohy č.3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
prenajatý majetok spoločnosť nemá

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie k časti G písm a) o vlastnom imaní

1.2. Opis základného imania, hodnota upísaného vlastného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	5 000
Počet akcií	0
Menovitá hodnota akcie	0
Základné imanie splatené	5 000
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	10 512
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	47,56 %

3.,4.,5. Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	5 467
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	5 466
Iné	
Spolu	5 466

2. Informácie k časti G písm. b) o rezervách:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	492	153	492		153
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, odvod	492	153	492		153

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:		412			412
Zákonné – na dovolenku, odvody		412			412

3. Informácie k časti G písm. c) a d) o výške záväzkov podľa lehoty splatnosti a ich štruktúre

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		3 600
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	369 716	3 751
Krátkodobé záväzky spolu	336 716	7 351
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	124	50
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	124	50

Dlhodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy:

Tabuľka č. 2

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472)	103	124

Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Tabuľka č. 3

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
Záväzky z obchodného styku – len účet 321	107	2 938
Nevyfakturované dodávky	109	7 686
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	112	350 500
Záväzky voči zamestnancom	113	2 551
Záväzky voči inš. Soc. Zab.	114	1 014
Danové záväzky a dotácie	115	5 027
Ostatné záväzky		

4. Informácie k časti G písm.e) prílohy č. 3o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: nie sú

5. Informácie k časti G písm. f) prílohy č. 3o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku: nevznikol

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	50	18
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	74	32
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	74	50
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	124	50

7. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach: Dlhodobý bankový úver za účelom spolufinancovania investičných príležitostí dlžníka a to nákup Dlhopisov Penta 11 za 1500000,-Eur

Zabezpečenie úveru:

-záložným právom k pohľadávkam, kde ako záloh budú Pohľadávky, na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č.52/2013/1

-záložným právom k Dlhopisom na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k cenným papierom č.52/2013/2

-Blankozmenkou a Dohodou o uplatnení vlastnej blankozmenky č.52/2013/3

-pristúpením k záväzku spoločnosťou GS Holding, .r.o. na základe Zmluvy o pristúpení záväzku č.52/2013/4

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Privat banka	EUR	4,34	30.5.2016	1 200 000	
Krátkodobé bankové úvery					
Nie sú					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička D.Lichardus	EUR	0	21.8.2014	1 000	
Autokredit	EUR		4.3.2014	10 169	20 339
Autokredit	EUR	20,7	23.4.2014	4 644	4 644
Krátkodobé finančné výpomoci					

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

9. Informácie k časti G písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu nie je

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Tabuľka č.1

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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		28 322				
Spolu		28 322				

2. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob. Nebola aktivácia

3. Informácie k časti H. písm. c) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov

4. Informácie k časti H písm. d) o výnosoch z hospodárskej činnosti

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bezodplatný prevod obchodného podielu	4000	

5. Informácia k časti H písm. e) – o významných položkách finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

6. Informácia k časti H písm. f) – o položkách mimoriadnych výnosoch: nie sú

7. Informácie k časti H. písm g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	31 002	28 322
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	31 002	28 322

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy a udržiavanie	1 100	675
Daňové, účtovné poradenstvo, právne služby	10 505	1 301
Cestovné	10 893	1 957
Telefóny	703	812
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Reprezentačné	2 324	3 748
Manká a škody		4
Finančné náklady, z toho:		820
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov

1. Informácie k časti J. o daniach 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:	6 578,77	x	x	3 951	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	2 354,94			4 163		
Výnosy nepodliehajúce dani	0,57			1		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	8 933,14		23	211	40,10	19
Splatná daň z príjmov	2 054,62			40,10		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	1 965,29			x		

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

1. Informácie k časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		6 453			6 454
Neuhradená strata minulých rokov		5 466			5 466
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		4 522			4 522
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000				5 000

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				
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov		6 453		6 453
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		- 5 466		- 5 466
Vyplatené dividendy				
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				

Tabuľka č.3

Členenie vlastného imania	Stav na zač. bež.učt.obd.	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bež.učt.obd.
Vlastné imanie spolu:	5 988	4 524	10 512
- základné imanie zapísané do OR (411)	5 000		5 000
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417,418)			
- ostatné kapitálové fondy (413)			
-oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416,414)			
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)			
- nerozdelený zisk z minulých rokov (428)	6 454		6 454
- neuhradená strata minulých rokov (429)		5 467	- 5 467
- účtovný zisk, strata			
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania:			

Základné imanie sa v priebehu roka nezvyšovalo.