

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) obchodné meno účtovnej jednotky: KLIMA KONZULT, spol. s r.o.

- sídlo účtovnej jednotky: Trnavská 63, 821 02 Bratislava
- dátum založenia: 14.12.1990
- dátum vzniku: 20.12.1990

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- poradenská, konzultačná a expertízna činnosť v stavebníctve
- projektová činnosť v investičnej výstavbe
- investorská inžinierska činnosť v stavebníctve
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a zariadení
- výroba, inštalácia a opravy chladiacich zariadení
- výroba, inštalácia a opravy ústredného vykurovania a vetrania
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- projektovanie a zabezpečovanie dodávok technických zariadení budov a technologických zariadení stavieb vrátane poradenstva
- poradenská a konzultačná činnosť v odboroch technické zariadenia budov a technologické zariadenia stavieb
- projektovanie v oblasti technického zariadenia budov a technologického zariadenia stavieb a zabezpečovanie dodávok
- vypracovanie dodávateľskej výrobnéj komunikácie
- investorská inžinierska činnosť vo výstavbe
- sprostredkovateľská a obchodná činnosť pre dodávky technických zariadení budov a technologických a strojných zariadení stavieb
- zahraničnú obchodnú činnosť týkajúcu sa predmetu podnikania spoločnosti v oblastiach : vývozu a dovozu technických zariadení budov, dovozu a vývozu technologických zariadení stavieb

c) informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	32
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) údaj či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia : nie je

e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ukončenie kalendárneho a hospodárskeho roka k 31.12.2012

f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 30.6.2012

C. Informácie o konsolidovanom celku : netýka sa**E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: nemenili sa

c) spôsob oceňovania

- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: neaplikované
- dlhodobého nehmotného majetku obstaraného iným spôsobom: neaplikované
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: neaplikované
- dlhodobého hmotného majetku obstaraného iným spôsobom: neaplikované
- dlhodobého finančného majetku: menovitými hodnotami
- zásob obstaraných kúpou: obstarávacou cenou
- zásob vytvorených vlastnou činnosťou: obstarávacou cenou
- zásob obstaraných iným spôsobom: neaplikované
- zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj: neaplikované
- pohľadávok: menovitými hodnotami
- krátkodobého finančného majetku: menovitými hodnotami
- časového rozlíšenia na strane aktív súvahy: menovitými hodnotami
- záväzkov, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: ocenené v očakávanej výške záväzku
- časového rozlíšenia na strane pasív súvahy: menovitými hodnotami
- derivátov: neaplikované
- majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi: neaplikované

- prenajatého majetku a majetku obstaraného na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: neaplikované
 - majetku obstaraného v privatizácii: neaplikované
 - dane z príjmov splatnej za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie a dane z príjmov odloženej do budúcich účtovných období a zdaňovacích období: menovitými hodnotami
- d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:
dlhodobý nehmotný majetok, 24 mesiacov, rovnomerne
dlhodobý hmotný majetok, podľa zákona dp, rovnomerne
- e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: nie sú
- f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: Významné opravy chýb minulých účtovných období sa neuskutočnili

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

a) dlhodobý nehmotný majetok:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovacie náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
a	B	c	D	E	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 716						30 716
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30 716						30 716
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 716						30 716
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30 716						30 716
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 716						30 716
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30 716						30 716
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 716						30 716
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30 716						30 716
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

a) dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
		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		c	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 186	252272			3			255461
Prírastky									
Úbytky			28711						28711
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 186	223561			3			226750
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 186	237715			3			240904
Prírastky			4615						4615
Úbytky			28711						28711
Stav na konci účtovného obdobia		3 186	213621			3			216810
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	14557						14557
Stav na konci účtovného obdobia		0	9940						9940

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 186	261 161			3			264 350
Prírastky			7 247						7 247
Úbytky			19 327						19 327
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 186	249 081			3			252 272
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 186	247 205			3			250 394
Prírastky			6 648						6 648
Úbytky			19 327						19 327
Stav na konci účtovného obdobia		3 186	234 526			3			237 715
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	13 956						13 956
Stav na konci účtovného obdobia		0	14 554						14 557

- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku: poisťné zmluvy
- c) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemá
- d) dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: nemá
- e) nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok, alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: nemá
- f) goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty: nemá
- g) údaje k účtu 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: nemá
- h) výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:
- náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období: nie sú
 - neaktívované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: nie sú
 - aktívované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: nie sú
- i) štruktúra dlhodobého finančného majetku: netýka sa
- j) – l) dlhodobý finančný majetok a opravné položky k dlhodobému finančnému majetku:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	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	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	I	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 127						12 127
Prírastky			66						66
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			12 193						12 193
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 127						12 127
Stav na konci účtovného obdobia			12 193						12 193

- dlhové cenné papiere:

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	C	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	korporatne	12127	66			12 193
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	12 127	66			12 193

- poskytnuté dlhodobé pôžičky : netýka sa

- m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemá
- n) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a výšku vlastného imania: netýka sa
- o) opravné položky k zásobám: nie sú
- p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: nie sú
- q) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj: nie

r) opravné položky k pohľadávkam:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného 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 účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	63 951	17676			81627
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	63 951	17676			81627

s) veková štruktúra 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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	692840	477 821	1170661
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	137		137
Iné pohľadávky	65880		65880
Krátkodobé pohľadávky spolu	758857	477 821	1 236 678

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	477 821	415 022
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	679306	783 215
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 236 678	922 782
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	79 551	58 866
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	79 551	58 866

t) – u) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia: nie

v) odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku je uvedená v časti G. bod f) rozdiel daňové a účtovné odpisy
 w) krátkodobý finančný majetok :

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 566	7 457
Bežné bankové účty	121 533	149 118
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	129 979	156 508

x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku: nie je tvorená

y) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať : netýka sa

za) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou: netýka sa

zb) významné položky časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	20	61
Eset nod	20	61
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 004	978
Poistenie majetku	505	536
Telefon, internet, domena	137	408
Časopis	12	34
Eset nod	350	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

zc) majetok prenajatý formou finančného prenájmu: netýka sa

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) údaje o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie:

- opis základného imania, najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií; splatené základné imanie : finančný vklad
- hodnota upísaného základného imania : 100 000
- rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-394
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	394
Iné	
Spoľu	394

- akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: netýka sa
- prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát: netýka sa
- zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: netýka sa

b) rezervy:

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:	11 644	15 427	11 544	100	15 427
Rezerva ucto a audit	2 469	1 645	2 469	0	1 645
Zverejnenie zvierky	90		90	0	
Plyn, voda	100	100	0	100	100
Rezerva na nevyc dovolenku 2012	8 985	13 682	8 985	0	13 682

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:	18 997	11 644	18 377	600	11 644
Rezerva ucto 12/11, audit 2011	2 784	2 469	2 784	0	2 469
Zverejnenie zvierky	90	90	90	0	90
Plyn, voda	600	100	0	600	100
Rezerva na nevyc dovolenku 2011	15 503	8 985	15 503	0	8 985

c) – d) záväzky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	158 920	2 833
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	402680	263 567
Krátkodobé záväzky spolu	561600	474 897
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2998	3 371
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2998	3 371

e) hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: netýka sa

f) spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky alebo odloženého daňového záväzku: rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	587	547
odpočítateľné	9 353	13 982
zdaniteľné	9 940	14 556
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	19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	129	109
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	3	-499
Zaučtovaná do vlastného imania	23	

g) záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 262	3 972
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 806	2 135
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 806	2 135
Čerpanie sociálneho fondu	2 199	2 845
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 869	3 262

h) vydané dlhopisy: netýka sa

i) bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci: vklad spoločníka

Tabuľka č. 1

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					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Vklad spoločníka				60000	160000

j) významné položky časového rozlišenia na strane pasív: netýka sa

k) významné položky derivátov: netýka sa

l) položky zabezpečené derivátmi: netýka sa

m) majetok prenájatý formou finančného prenájmu: netýka sa

H. Informácie k časti o výnosoch

a) tržby:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tržby tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj dhim)	
	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
Slovensko	8 256	6 993	1 822 727	2 191 482	500	0
Spolu	8 256	6 993	1 822 727	2 191 482	500	0

b) zmena 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	42 480	224 400	330 400	181 920	106 000
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	42 480	224 400	330 400	181 920	106 000
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	181 920	106 000

c) – f) výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2	1 127
Zmluvne pokuty		
Ostatne	2	1 127
Finančné výnosy, z toho:	1 006	1 006
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 085	995
Cp	1 085	995
Vynosové uroky	1 102	11
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) čistý obrat:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 822 727	2 191 482
Tržby za tovar	8 256	6 993

Výnosy nedokončená výroba	-181 920	-106 000
Výnosy z predaja majetku	500	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1498	2133
Čistý obrat celkom	1 651 061	2 094 608

I. Informácie k časti o nákladoch

a) – e) náklady:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	598 823	850 896
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	1 340	1 340
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 340	1 340
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	579 152	801 906
Subdodávky prac	325 618	497 399
Nájomne	75 972	86 838
Telefónne služby, internet	12 406	13 821
Spracovanie účtovníctva	11 213	11 264
Skolenia	682	2 019
Nájom vozidiel	74 385	72 440
Služby auta	1 238	1 069
Právne služby	345	1 282
Strážna služba, ochrana PZ	7 369	7 162
Technické poradenstvo	23 390	27 797
Služby IT	6 521	8 633
Služby k strediskám	34 131	62 582
Ostatné	2 299	5 160
Postovne	537	1 819
Prepravne	495	501
Reklama, inzercia	558	2 120
Nájom kopírka, pc	1 887	
Nedanový náklad	105	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	500 881	412 730
Mzdy	360 530	406 082
odpisy	4 616	6 648

Finančné náklady, z toho:	3 492	3 160
Kurzové straty, z toho:	0	104
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	104
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 492	3 056
Poplatky banka	1 863	2 771
Poistne	1 629	285
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k časti o daniach z príjmov

a) – e) dane z príjmov: netýka sa

f) o vzťahu 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:

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:	5622	x	x	600	x	x
teoretická daň	X	1293	23	X	114	19
Daňovo neuznané náklady	3 089	710	23	7 490	1423	19
Výnosy nepodliehajúce dani	30	7	23	231	44	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	8681	1996	23	7 859	1 493	19
Splatná daň z príjmov	x	1996	23	x	1 493	19
Odložená daň z príjmov	x	-3	22	x	-499	19
Celková daň z príjmov	x	1996	23	x	994	19

g) zmena sadzby dane z príjmov z 19 na 23%

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch :netýka sa

L. Informácie k časti o iných aktívach a iných pasívach

a) – b) podmienené záväzky :netýka sa

Tabuľka č. 1

M. Príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky : nemajú

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb: iba za obvyklých obchodných podmienok

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky :nenastali žiadne

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien, dôvodov pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:
- b) zmene spoločníkov účtovnej jednotky:
- c) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti:
- d) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku:
- e) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkárne:
- f) vydanie dlhopisov a iných cenných papierov:

- g) zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky;
 h) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelná pohroma;
 i) získanie alebo odobratie licencie alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky;

P. Prehľad zmien 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	100 000				100 000
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 958				9 958
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	701 425		20 417		681 008
Neuhradená strata minulých rokov	0		-394		-394
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-394	3625	-394		3625
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	100 000				100 000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 958				9 958
Nedeliteľný fond					
Štatútárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	701 425				701425
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9238		9632		-394
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					