

Poznámky k účtovnej závierke Ingenie s.r.o. zostavenej k 31. 12. 2013

A) Informácie o účtovnej jednotke

a) *Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, zostavujúcej účtovnú závierku:*

Obchodné meno:	Ingenie s.r.o.
Sídlo:	Klincová 37/B, 821 08 Bratislava
Dátum založenia:	04.06.2009
Dátum vzniku:	25.06.2009

b) *Opis hospodárskej činnosti spoločnosti*

počítačové služby, programovanie, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení, vedenie účtovníctva, administratívne a poradenské služby

c) *Údaje o zamestnancoch*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (ÚO)	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3,5	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (z toho počet vedúcich zamestnancov)	4 (2)	3 (2)

d) *Podnik je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:* ☐ Áno ☒ Nie

e) *Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:* ☒ riadna ☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- | | | |
|--|--|--|
| ☐ rozdelenie | ☐ zlúčenie | ☐ splnutie |
| ☐ zmena právnej formy | ☐ začiatok likvidácie | ☐ koniec likvidácie |
| ☐ vyhlásenie konkurzu | ☐ zrušenie konkurzu | |

f) *Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie*

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením dňa 10.5.2013.

B) Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov - zrušené

C) Informácie o konsolidovanom celku

a) - d) – *bez náplne*

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D) Ďalšie informácie uvádzané v poznámkach – rozpracované v častiach E) - R)

E) Informácie o účtovných metódach a účtovných zásadách

a) *Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:*

☒ Áno ☐ Nie

b) *Zmeny účtovných zásad a metód*

☐ Áno ☒ Nie

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- 1) Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie
 DNM nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
☐ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
- 2) Podnik tvoril vlastnou činnosťou DNM ☐ Áno ☒ Nie
 DNM vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:
- 3) Podnik obstaral iným spôsobom DNM ☐ Áno ☒ Nie
- 4) Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok ☒ Áno ☐ Nie
 DHM nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo ☒ ostatné
- 5) Podnik v bežnom roku tvoril DHM vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie
 DHM vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
☐ priame náklady ☐ nepriame náklady na vytvorenie DHM ☐ inak:
- 6) Podnik obstaral iným spôsobom DHM ☐ Áno ☒ Nie
- 7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere ☐ Áno ☒ Nie
 Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:
☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:
- 8) Podnik nakupoval zásoby ☒ Áno ☐ Nie
Účtovanie obstarania a úbytku zásob
 Pri účtovaní zásob postupoval podnik spôsobom ☐ A ☒ B
 Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
☐ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo ☐ ostatné
Náklady súvisiace s obstaraním zásob
☐ pri prijíme sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
☐ OC zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:
☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:
Pri vyskladnení zásob sa používal
☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:
- 9) Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie
 Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi
☐ podľa skutočnej výšky nákladov v zložení:
 priame náklady + časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

- 10) Podnik obstaral v bežnom roku zásoby iným spôsobom ☐ Áno ☒ Nie
Zásoby obstarané iným spôsobom podnik oceňoval :
- 11) Podnik v bežnom roku vykonával zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj ☐ Áno ☒ Nie
- 12) Podnik oceňuje pohľadávky:
☒ pri ich vzniku menovitými hodnotami
☐ postúpené pohľadávky obstarávacími cenami (ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravných položiek)
- 13) Podnik oceňuje krátkodobý finančný majetok
☒ menovitými hodnotami
☐ reálnou hodnotou
- 14) Podnik oceňuje časové rozlíšenie na strane aktív súvahy : menovitými hodnotami .
- 15) Podnik v bežnom roku účtoval o:
záväzkoch ☒ Áno ☐ Nie
Závazky podnik oceňuje
☒ menovitými hodnotami ☐ reálnou hodnotou
☐ pri prevzatí záväzkov obstarávacími cenami
rezervách ☒ Áno ☐ Nie
Rezervy podnik oceňuje
☐ menovitými hodnotami ☒ predpokladanou výškou záväzku
dlhopisoch ☐ Áno ☒ Nie
pôžičky ☐ Áno ☒ Nie
úvery ☐ Áno ☒ Nie
- 16) Podnik oceňuje časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: menovitými hodnotami .
- 17) Podnik v bežnom roku účtoval o derivátoch ☐ Áno ☒ Nie
- 18) Podnik v bežnom roku účtoval o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi ☐ Áno ☒ Nie
- 19) Podnik oceňuje prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci ☐ obstarávacou cenou pri kúpe
- 20) Podnik v bežnom roku obstaral majetok v privatizácii ☐ Áno ☒ Nie
- 21) Podnik v bežnom roku účtoval o:
dani z príjmov splatnej za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) ☒ Áno ☐ Nie
dani z príjmov odloženej do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“) ☐ Áno ☒ Nie

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
programovací NB	4 roky	časový odpis	rovnomerná
motorové vozidlá	4 roky	časový odpis	rovnomerná
skladový kontajner	4 roky	časový odpis	rovnomerná
SW e-Plan	4 roky	časový odpis	rovnomerná

☒ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov pri rešpektovaní predpokladaného opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - neboli prijaté

f) Oprava chýb minulých období

Nevyskytli sa významné ani nevýznamné chyby minulých období, ktoré by boli opravené v období, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka.

F) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	7 849	0	0	0	0	0	7 849
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	7 849	0	0	0	0	0	7 849
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	654	0	0	0	0	0	654
Prírastky	0	1 962	0	0	0	0	0	1 962
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	2 616	0	0	0	0	0	2 616
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	7 195	0	0	0	0	0	7 195
Stav na konci ÚO	0	5 233	0	0	0	0	0	5 233

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	7 849	0	0	0	7 849	0	15 698
Úbytky	0	0	0	0	0	7 849	0	7 849
Stav na konci ÚO	0	7 849	0	0	0	0	0	7 849
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	654	0	0	0	0	0	654
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	654	0	0	0	0	0	654
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	7 195	0	0	0	0	0	7 195

- dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory SHM	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	9 456	0	0	0	0	0	9 456
Prírastky	0	0	10 000	0	0	0	10 000	0	20 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000
Presuny	0	0	- 1	0	0	0	0	0	- 1
Stav na konci ÚO	0	0	19 455	0	0	0	0	0	19 455
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	5 391	0	0	0	0	0	5 391
Prírastky	0	0	3 614	0	0	0	0	0	3 614
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	9 004	0	0	0	0	0	9 004

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - pokračovanie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory SHM	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	4 065	0	0	0	0	0	4 065
Stav na konci ÚO	0	0	10 451	0	0	0	0	0	10 451

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory SHM	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	7 123	0	0	0	0	0	7 123
Prírastky	0	0	2 333	0	0	0	2 333	0	4 666
Úbytky	0	0	0	0	0	0	2 333	0	2 333
Stav na konci ÚO	0	0	9 456	0	0	0	0	0	9 456
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 562	0	0	0	0	0	3 562
Prírastky	0	0	1 829	0	0	0	0	0	1 829
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	5 391	0	0	0	0	0	5 391
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 561	0	0	0	0	0	3 561
Stav na konci ÚO	0	0	4 065	0	0	0	0	0	4 065

b) Poistený dlhodobý hmotný/nehmotný majetok☒ Áno ☐ Nie

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Motorové vozidlá formou PZP a HAV poistenia	-----	neurčito

c) Dlhodobý hmotný/nehmotný majetok so záložným právom☐ Áno ☒ Nie

Majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

d) Dlhodobý hmotný/nehmotný majetok nadobudnutý na základe zmluvy o zabezpečenom prevode práva☐ Áno ☒ Nie**e) Nadobudnutý dlhodobý hmotný/nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané v kladom do katastra nehnuteľností**☐ Áno ☒ Nie**f) Goodwill**☐ Áno ☒ Nie**g) Opravné položky k nadobudnutému majetku**☐ Áno ☒ Nie**h) Výskumná a vývojová činnosť**☐ Áno ☒ Nie**i) – l) Dlhodobý finančný majetok**☐ Áno ☒ Nie

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 predavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	130 000	0	0	0	130 000
Prírastky	0	0	0	0	6 715	0	0	0	6 715
Úbytky	0	0	0	0	130 000	0	0	0	130 000
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	6 715	0	0	0	6 715
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	130 000	0	0	0	130 000
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	6 715	0	0	0	6 715

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	180 000	0	0	0	180 000
Úbytky	0	0	0	0	50 000	0	0	0	50 000
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	130 000	0	0	0	130 000
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	130 000	0	0	0	130 000

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo resp. DFM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ Áno ☒ Nie

n) Dlhodobý finančný majetok ocenený reálnou hodnotou ☐ Áno ☒ Nie

o) Opravné položky k zásobám ☐ Áno ☒ Nie

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ☐ Áno ☒ Nie

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-----

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností ☐ Áno ☒ Nie

r) Opravné položky k pohľadávkam ☐ Áno ☒ Nie

s) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	41 766	0	41 766	23 384	0	23 384
Pohľadávky voči dcérskej jednotke	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci KC	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	41 766	0	41 766	23 384	0	23 384
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej jednotke	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci KC	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky	53 394	0	53 394	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	53 394	0	53 394	0	0	0

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom☐ Áno ☒ Nie**u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**☐ Áno ☒ Nie**v) Odložená daňová pohľadávka**☐ Áno ☒ Nie**w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 935	536
Bežné bankové účty	15 870	64 848
Bankové účty terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	21 805	65 384

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku☐ Áno ☒ Nie**y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo**☐ Áno ☒ Nie**za) Krátkodobý finančný majetok ocenený reálnou hodnotou**☐ Áno ☒ Nie**zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období**

Položka	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Webové služby	200	257
SW licencie	1 087	1 298
Poistenie	521	221
Náklady budúcich období	1 808	1 776
Softwarové služby	5 637	16 000
Účtovné služby	0	1 855
Príjmy budúcich období	5 637	17 855

zc) Majetok prenajatý formou finančného leasingu☐ Áno ☒ Nie

G) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**a) Údaje o vlastnom imaní**

Tabuľka č.1

Položka	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií (a.s.)	0	0
Hodnota podielov podľa spoločníkov (s.r.o.)	5 000	5 000
Zisk na akciu, alebo na podiel na ZI	1	34
Hodnota upísaného vlastného imania	5 000	5 000
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000
Hodnota vlastných akcií	0	0

Tabuľka č.2

Názov položky	Predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	170 740
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné ÚO
Prídel do zákonného rezervného fondu	500
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada účtovnej straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	170 740
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	170 740

b) Údaje o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	121	2 256	121	0	2 256
Nevyčerpané dovolenky	0	2 256	0	0	2 256
Audit	0	0	0	0	0
Daň z motorových vozidiel	121	0	121	0	0
Účtovná závierka	0	0	0	0	0

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	655	121	655	0	121
Nevyčerpané dovolenky	534	0	534	0	0
Audit	0	0	0	0	0
Daň z motorových vozidiel	121	121	121	0	121
Účtovná závierka	0	0	0	0	0

c) Údaje o výške záväzkov

Záväzok	Bežné ÚO		Predchádzajúce ÚO	
	v lehote	po lehote	v lehote	po lehote
Záväzky z obchodného styku	18 827	0	27 590	0
Nevyfakturované dodávky	2 079	0	78	0
Záväzky voči dcérskej jednotke	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom	108 332	0	2 500	0
Záväzky voči zamestnancom	1 644	0	900	0
Záväzky voči SP a ZP	1 008	0	604	0
Daňové záväzky	270	0	43 919	0
Ostatné záväzky	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	132 160		75 591	
Záväzky zo sociálneho fondu	21	0	5	0
Dlhodobé záväzky spolu	21		5	

d) Štruktúra záväzkov

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Krátkodobé záväzky spolu, z toho:	132 160	75 591
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	132 160	75 591
Dlhodobé záväzky spolu, z toho:	21	5
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	21	5
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0

e) Zabezpečenie záväzkov☐ Áno ☒ Nie*f) Odložený daňový záväzok*☐ Áno ☒ Nie*g) Záväzky zo sociálneho fondu*

Názov položky	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	5	8
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	117	80
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	117	80
Čerpanie sociálneho fondu	101	83
Konečný zostatok sociálneho fondu	21	5

h) Vydané dlhopisy☐ Áno ☒ Nie*i) Prijaté bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci*☐ Áno ☒ Nie*j) Významné položky časového rozlíšenia výnosov a výdavkov budúcich období*

Položka	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0

k) Deriváty☐ Áno ☒ Nie*l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi*☐ Áno ☒ Nie*m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu*☐ Áno ☒ Nie

H) Informácie o výnosoch**a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Tržby za služby		Tržby za tovar		Typ služieb	
	Bežné ÚO	Predch. ÚO	Bežné ÚO	Predch. ÚO	Bežné ÚO	Predch. ÚO
SR	363 029	422 577	0	0	inžinierske činn.	inžinierske činn.
SR	47 762	39 528	0	0	účtovnícke činn.	účtovnícke činn.
Spolu	410 791	462 105	0	0	x	x

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob☐ Áno ☒ Nie**c) Výnosy z aktivácie nákladov**☐ Áno ☒ Nie**d) Údaje o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti**

Výnos z hospodárskej činnosti	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Pokuta za porušenie zmluvy	300	300
Spolu	300	300

e) Údaje o finančných výnosoch

Výnos z finančnej činnosti	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Kreditné úroky na BU	5	4
Kurzové zisky (z toho k 31.12.)	0 (0)	0 (0)
Spolu	5	4

f) Výnosy z mimoriadnej činnosti☐ Áno ☒ Nie**g) Prehľad o čistom obrate**

Názov položky	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	410 791	462 105
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	410 791	462 105

I) Informácie o nákladoch**a) Údaje o nákladoch za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Subdodávateľské služby	159 975	142 555
Nájom techniky, školenia	21 616	26 670
DNIM – licencie na SW	2 778	1 286
Telefón a internet	1 124	1 214
Ostatné náklady na služby	2 559	1 586
Služby spolu	188 052	173 311

b) Údaje o ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Spotrebované nákupy (výrobný materiál)	171 018	47 587
Osobné náklady	33 072	22 706
Dane a poplatky	629	577
Iné náklady na hosp. činnosť	339	8
Odpisy	5 576	2 483
Náklady na hosp. činnosť spolu	210 634	73 361

c) Údaje o finančných nákladoch

Náklad z finančnej činnosti	Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Manipulačné poplatky	55	78
Kurzové straty (z toho k 31.12.)	0 (0)	85 (0)
Poistné	3 427	4 783
Spolu	3 482	4 945

d) Mimoriadne náklady☐ Áno ☒ Nie**e) Náklady na audítora**☐ Áno ☒ Nie**J) Informácie o daniach z príjmov****a) Podnik účtoval o odložených daniach z príjmov**☐ Áno ☒ Nie**b) – f) Vzťah medzi splatnou a odloženou daňou z príjmov**

Názov položky	Bežné ÚO			Predchádzajúce ÚO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	8 928	x	x	210 792	x	x
teoretická daň	x	2 053	23	x	40 050	19
Daňovo neuznané náklady	14	3	23	10	2	19
Výnosy nepodliehajúce dani	- 4	0	23	- 4	0	19
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	x	0	0	x
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Zmena sadzby dane	0	0	x	0	0	x
Zápočet dane zaplatenej v ČR	0	0	x	0	0	x
Spolu	8 938	2 056	23	210 798	40 052	19
Splatná daň z príjmov	x	2 056	x	x	40 052	x
Odložená daň z príjmov	x	0	x	x	0	x
Celková daň z príjmov	x	2 056	x	x	40 052	x

Spoločnosti nevzniká povinnosť platenia preddavkov.

K) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Podnik účtoval o odložených daniach z príjmov

☐ Áno ☒ Nie**L) Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

a) Podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych sporov, poskytnutých záruk

☐ Áno ☒ Nie

b) Podmienené záväzky podľa písmena a) voči spriazneným osobám

☐ Áno ☒ Nie

c) Podmienený majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí

☐ Áno ☒ Nie**M) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov**

a) Odmeny priznané za účtovné obdobie štatutárom z dôvodu výkonu funkcie

☐ Áno ☒ Nie

b) Záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté štatutárom

☐ Áno ☒ Nie

c)-d) Pôžičky poskytnuté štatutárom

☐ Áno ☒ Nie

e) Finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely štatutárov

☐ Áno ☒ Nie**N) Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Podnik uzatváral obchody so spriaznenými osobami

☐ Áno ☒ Nie**O) Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku

☐ Áno ☒ Nie

b) Zmena výšky rezerv

☐ Áno ☒ Nie

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

☐ Áno ☒ Nie

d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

☐ Áno ☒ Nie

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

☐ Áno ☒ Nie

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (org. zložky)

☐ Áno ☒ Nie

g) Vydanie dlhopisy a iné cenné papiere

☐ Áno ☒ Nie

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

☐ Áno ☒ Nie

i) Mimoriadne udalosti vplývajúce na hospodárenie účtovnej jednotky

☐ Áno ☒ Nie

j) Získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosti účtovnej jednotky

☐ Áno ☒ Nie**P) Prehľad zmien vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
ZRF (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	1	501
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	170 740	170 740	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	170 740	6 871	170 740	0	6 871
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
ZRF (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	10 730	10 730	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	10 730	170 740	10 730	0	170 740
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby	0	0	0	0	0

R) Prehľad cash flow – nebol zostavený