

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	GEMATECH s.r.o.
Sídlo:	Vinohrádok 5359, 901 01 Malacky
Dátum založenia:	26.05.1995
Dátum vzniku:	16.06.1995

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- generálne opravy a modernizácia ovládacích systémov použitých obrábacích strojov
- mechanický a elektrický servis CNC a univerzálnych obrábacích strojov
- vývoj a výroba CNC programov a systémov pre obrábacie stroje a programovanie CNC strojov
- automatizácia a úpravy obrábacích strojov
- kovoobrábacie a výroba nástrojov
- poradenstvo, konzultačné služby a sprostredkovanie v oblasti strojárskych výroby
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	43	50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	42	50
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 25.06.2013

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) Účtovné zásady a účtovné metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

8. Zásoby obstarané kúpou:

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43 spôsobom A účtovania zásob. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemerom z obstarávacích cien.

12. Pohľadávky:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa tvorí na pochybné a nevymožiteľné pohľadávky a pohľadávky po splatnosti dlhšie ako jeden rok.

13. Krátkodobý finančný majetok:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Vykazuje sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

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.

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.

21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Splatná daň z príjmov za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie bola vypočítaná v súlade s ustanoveniami zákona o dani z príjmov, ktoré sú platné v aktuálnom zdaňovacom období z výsledku hospodárenia účtovnej jednotky upraveného podľa zákona o dani z príjmov o tzv. pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Odložená daň z príjmov sa zaučtuje v dôsledku vzniku dočasných rozdielov medzi ocenením jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v účtovníctve a ich hodnotou pre daňové účely. Odložená daň z príjmov ovplyvní vyčíslenie splatnej dane v budúcnosti. Odložená daň z príjmov bola vypočítaná ako súčin dočasných rozdielov a sadzby dane.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 163	1 481 214	238 410	0	0	0	123 648	0	2 042 435
Prírastky			0						0
Úbytky			3 767						3 767
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	199 163	1 481 214	234 643	0	0	0	123 648	0	2 038 668
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	474 429	154 865	0	0	0	61 669	0	690 963
Prírastky		74 061	17 559						91 620
Úbytky			3 767						3 767
Stav na konci účtovného obdobia		548 490	168 657	0	0	0	61 669	0	778 816
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 163	1 006 785	83 545	0	0	0	61 979	0	1 351 472
Stav na konci účtovného obdobia	199 163	932 724	65 986	0	0	0	61 979	0	1 259 852

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 163	1 481 214	209 563	0	0	0	123 648	0	2 013 588
Prírastky			28 847						28 847
Úbytky									0
Presuny									0

Stav na konci účtovného obdobia	199 163	1 481 214	238 410	0	0	0	123 648	0	2 042 435
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	400 368	136 092	0	0	0	61 669	0	598 129
Prírastky		74 061	18 773						92 834
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		474 429	154 865	0	0	0	61 669	0	690 963
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 163	1 080 846	73 471	0	0	0	61 979	0	1 415 459
Stav na konci účtovného obdobia	199 163	1 006 785	83 545	0	0	0	61 979	0	1 351 472

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. - poisť. zodpovednosti za škodu

Generali Slovensko poisťovňa, a.s. – PZP autá, HP autá

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	8 833		8 833
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 833	0	8 833

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		75 830	75 830
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	25 306		25 306
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 306	75 830	101 136

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku	27 206	25 490
Odchodné	12 943	15 451
SPOLU	40 149	40 941
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	8 833	9 416

Informácie k prílohe č.3 písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	723	1 615
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 612	2 129
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	21 335	3 744

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 394	2 422
poistné	1 941	2 065
ostatné	453	357

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie

1, 2, 4, 6) Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	104 239
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	104 239
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	104 239

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) 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:	15 451	12 943	15 451	0	12 943
odchodné	15 451	12 943	15 451		12 943
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 915	31 580	31 875	40	32 580
nevyč.dovolenky vrátane odvodov	25 560	20 595	25 560		20 595
audit	1 000	4 700			5 700
DP DPPO	1 500	1 500	1 500		1 500
závierka	1 200	1 200	1 200		1 200
HB II	2 000	2 000	2 000		2 000
DP DzMV	140	70	100	40	70
účtovníctvo	1 500	1 500	1 500		1 500
vodné	15	15	15		15

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:	14 391	1 060	0	0	15 451
odchodné	14 391	1 060			15 451
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 039	32 865	33 999	40	32 865
nevyč.dovolenky vratane odvodov	26 684	25 560	26 684		25 560
audit	1 000	1 000	1 000		1 000
DP DPPO	1 500	1 500	1 500		1 500
závierka	1 200	1 200	1 200		1 200
HB II	2 000	2 000	2 000		2 000
DP DzMV	140	90	100	40	90
účtovníctvo	1 500	1 500	1 500		1 500
vodné	15	15	15		15

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 087	185 597
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	15 087	185 597
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	365 253	233 951
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	365 253	233 951
Záväzky po lehote splatnosti		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 253	10 559
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 683	2 975
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 683	2 975
Čerpanie sociálneho fondu	849	281
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 087	13 253

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Kreissparkasse Goeppingen	EUR	4,70%	30.6.2016	66 650	111 096
Deutsche Bank AG, Esslingen	EUR		19.3.2018	21 425	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kreissparkasse Goeppingen	EUR	4,70%	31.12.2014	44 457	44 463

Deutsche Bank AG, Esslingen – úrok – 1-mesačný Euribor +1,55% marža

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
INDEX-Werke GmbH	EUR		31.10.2014	101 600	
INDEX-Beteiligungs GmbH	EUR		31.10.2014	171 000	
Krátkodobé finančné výpomoci					

INDEX-Werke GmbH – úrok – 3-mesačný Euribor + 2,5% marža

INDEX-Beteiligungs GmbH – úrok – 3-mesačný Euribor + 2,5% marža

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
EÚ	910 972	822 256	582 056	760 986	49 987	20 293
SR	10 795	19 033				
Spolu	921 767	841 289	582 056	760 986	49 987	20 293

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	57 190	31 198	39 064	25 992	-7 866
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	57 190	31 198	39 064	25 992	-7 866
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	25 992	-7 866

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 503 823	1 602 245
Tržby za tovar	49 987	20 293
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 553 810	1 622 538

I. Informácie o nákladoch:

Informácie k prílohe č.3 časti I. písm. a) až d) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Významné položky nákladov na poskytnuté služby:	88 842	92 355
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 700	1 000
opravy a udržiavanie	5 049	5 213
cestovné	12 479	12 059
reprezentačné	1 831	1 888
preprava	933	3 297
telekomunikácie, internet, poštovné	4 127	1 108
ochrana objektu	1 582	1 593
odvoz a likvidácia odpadu	4 750	5 606
poradenstvo, účtovníctvo	23 019	22 750
servis PO + BOZP	1 391	1 200
právne služby	0	263
opravy strojov	17 082	16 006
ostatné	11 899	20 372
b) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:	1 353 853	1 362 152
spotreba materiálu-phm, energie	454 959	397 101
osobné náklady	789 311	853 615
dane a poplatky	11 327	11 676
odpisy	91 620	92 834
poistné	6 147	6 474
ostatné	489	452
c) Významné položky finančných nákladov:	15 203	21 447
<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>15 203</i>	<i>21 447</i>
úroky	14 664	20 990
bankové poplatky	539	457
d) Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Informácie k prílohe č.3 časti I. písm. e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 700	1 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 700	1 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach 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:	76 702	x	x	124 949	x	x
teoretická daň	x	14 573	23,00%	x	23 740	19,00%
Daňovo neuznané náklady	1 714			-5 228		
Výnosy nepodliehajúce dani	4			7		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	78 411			119 714		
Splatná daň z príjmov	x	18 035	23,00%	x	22 746	19,00%
Odložená daň z príjmov	x	584	22,00%	x	-2 039	23,00%
Celková daň z príjmov	x	18 619	23,00%	x	20 707	19,00%

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie predstavuje vklad spoločníkov Willi Ulmer vo výške 4 980 EUR a Index - Beteiligung - GmbH vo výške 4.980 EUR. Základné imanie bolo ku dňu zostavenia účtovnej závierky splatené v plnej výške.

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	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	833				833
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	573 442				573 442
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	417 128	104 239			521 367
Neuhrazená strata minulých rokov	-258 182				-258 182
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	104 239	58 083	104 239		58 083
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	833				833
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	573 442				573 442
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0

Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	233 762	183 366			417 128
Neuhradená strata minulých rokov	-258 182				-258 182
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	183 366	104 239	183 366		104 239
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

R. Prehľad o peňažných tokoch:

Prehľad peňažných tokov /Cash Flow Statement/

k: 31.12.203

Nepriama metóda vykazovania

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z.	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	76 702	124 946
S	Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (A1.1.až A1.13.)	+/-	103 800	115 819
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	91 620	92 834
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účtovaná pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+		
A.1.3.	Odpis opravnej pol. k nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	-2 508	1 060
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	28	942
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	14 664	20 990
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-4	-7
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-		

A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, kt.ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	+/-		
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/		-78 250	8 836
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- /+	-64 211	46 069
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-18 069	-48 268
A.2.3	Zmena stavu zásob	- /+	4 030	11 035
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, kt. je súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov	- /+		
	Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)	+/-	102 252	249 601
A3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti	+	4	-7
A4.	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1.až A.6.)	+/-	102 256	249 594
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, kt. sa začleňujú do investičných čin.alebo finančných činností	+/-	-25 239	-8 997
A.8.	Príjmy mimoriadneho chrakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú čin.	+		
A 9.	Výdaky mimoriadneho chrakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú čin.	-		
A	Čisté peňaž.toky z prevádzkovejčinnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	+/-	77 017	240 597
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)	-		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-	-310	-19 957
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, kt.sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	-		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, kt.sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		

B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti	-		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)		-310	-19 957
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.9.)		-44 452	-317 429
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-	-44 452	-44 429
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		-273 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci	-		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-14 664	-20 990
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		

C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		-59 116	-338 419
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	+/-	17 591	-117 779
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	3 744	121 525
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	21 335	3 746
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	0	-2
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	21 335	3 744