

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ZOSTAVENEJ KU DŇU 31.12.2013

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky : SENES, spol. s r.o.

Sídlo: Vlčie hrdlo, 824 10 Bratislava 23

Dátum založenia: 01.01.1995

Dátum vzniku: 01.01.1995

IČO: 31385940

DIČ: 2020330125

IČ DPH : SK2020330125

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- pranie prádla a chemické čistenie odevov
- správa nehnuteľností – starostlivosť o hmotný investičný majetok (nevýrobné objekty, bytové domy, byty)
- upratovacie práce
- služby poskytované pri úprave zelených plôch
- služby poskytované so zakladaním a úpravou parkov a záhrad (s výnimkou činnosti podľa zákona č. 138/92 Z.z.)
- správa a prevádzka budov – obstarávateľské služby spojené so správou budov
- sadenie okrasnej zelene
- zimná a letná údržba plôch a verejných priestranstiev , komunikácií
- opravy a malé úpravy bielizne a odevov súvisiace s čistením a praním

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	50	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	48	48
počet vedúcich zamestnancov	6	6

A. d) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒

riadna

☐

mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐
☐
☐

Rozdelenie

Začiatok likvidácie

Vyhlásenie konkurzu

☐
☐
☐

Zlúčenie

Koniec likvidácie

Zrušenie konkurzu

☐
☐
☐

splynutie

☐
☐
☐

Zmena právnej formy

2. Informácie 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

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obchodné meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Milan Murčo, Ing.	Konateľ	
Jozef Jankovič	Konateľ	
Miroslav Kohút	Konateľ	

B. b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Milan Murčo	30 040	32,42	32,42	
Jozef Jankovič	30 040	32,42	32,42	
Miroslav Kohút	30 174	32,42	32,42	
Anna Vrtelová	996	2,74	2,74	
Spolu	91 250	100,00	100,00	

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % e	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % f
Spoločník, akcionár a	Dátum zmeny B	Absolútne C	V % d		
Spolu	X				

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť **nie** je súčasťou konsolidovaného celku a nemá povinnosť konsolidovanej účtovnej závierky.

D. Ďalšie informácie

Použité zásady a metódy	E.	Podsúvahové účty	K.
Údaje na strane aktív súvahy	F.	Iné aktíva a pasíva	L.
Údaje na strane pasív súvahy	G.	Príjmy a výhody členov orgánov spoločnosti	M.
Výnosy	H.	Spriaznené osoby	N.
Náklady	I.	Skutočnosti po dni , ku kt. sa zostavuje účt. Závierka	O.
Daň z príjmov	J.	Prehľad zmien vlastného imania	P.
		Prehľad peňažných tokov	R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: X Áno Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik **nenakupoval** v danom roku **nehmotný investičný majetok**

1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐	Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení	☐	☐	☐	☐	☐
☐	dopravné	☐	Provízie	☐	skonto	☐
					poistné	☐
						clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok - **netvoril**

2) Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐	priame náklady
☐	nepriame náklady
☐	Inak

Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒	Obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒	dopravné Provízie skonto poistné clo

Podnik v bežnom roku tvoril HIM vlastnou činnosťou - netvoril

4) Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

	priame náklady
	nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
	Inak

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere - nevlastnil

5) 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:

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2

☒	Spôsob A účtovania zásob
☐	Spôsob B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒	Cena obstarávania cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒	Dopravné Provízie skonto poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒	pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby, obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:
	Popis:
	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:

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou - n e t v o r i l

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním.

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky, časové rozlíšenie na strane aktív a na strane pasív, pri ich vzniku oceňoval **nominálnou hodnotou**

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok - n e p r i j a l

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval **reprodukčnou** obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii - n e m á

11) Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou** obstarávacou cenou.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stroje a zariadenia	Ako daňové	Ako daňové	Rovnomerné
Dopravné prostriedky	Ako daňové	Ako daňové	Rovnomerné
Software	Ako daňové	Ako daňové	Rovnomerné

☐	Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa nerovnajú .
☒	Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú .
☒	Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
☐	Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú
☒	Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú . Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

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

Od 1.1.2013 uplatňujeme jednotný spôsob vedenie Drobného dlhodobého nehmotného majetku (DDNM)
 K 1.1.2013 DDNM , vedený na majetkovom účte 013-100 a na účte oprávok 073-100 v celkovej sume 6334,91 €, spoločnosť odpísala z účtovnej evidencie a naďalej ho bude viesť v operatívnej evidencii na účte 790-100.
 Týmto sa zjednotil spôsob účtovania DDNM a jeho vedenia v operatívnej evidencii. Jedná sa od DDNM zakúpený do 31.12.2002

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér C	Ocenenie d	Goodwill E	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 335						6335
Prírastky								
Úbytky		6 335						6 335
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 335						6 335
Prírastky								
Úbytky		6 335						6 335
Stav na konci účtovného obdobia								0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------	--

majetok	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 335						6 335
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 335						6 335
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 335						6 335
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6 335						6 335
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Od 1.1.2013 spoločnosť uplatňuje jednotný spôsob evidencie drobného dlhodobého hmotného majetku (DDHM). V účtovnej evidencii na účte 022-300 a 082-300 bol evidovaný nadobudnutý DDHM do 31.12.2002, do sumy 1700 €, v celkovej sume 45813,13 €. K 1.1.2013 tento DDHM spoločnosť odpísala z účtovnej evidencie a naďalej ho vedie v operatívnej evidencii 790-200.

V 10/2013 spoločnosť obstarala DHM - práčku v hodnote 33 039 €, ktorá bude zaradená do užívania v r. 2014. Tento majetok je evidovaný na účte 042-000 Obstaranie DHM a v Súvahe je evidovaný v r. 018 a v r. 011

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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			634 083			164			634 247
Prírastky			11 818				33 039		44 857
Úbytky			62 628						62 628
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			583 273			164	33 039		616 476
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			494 216						494 216
Prírastky			42 485						42 485
Úbytky			62 628						62 628
Stav na konci účtovného obdobia			474 073						474 073
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			139 867			164			140 031
Stav na konci účtovného obdobia			109 200			164			142 403

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			592 469			164			592 633
Prírastky			77 891						77 891
Úbytky			36 277						36 277
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			634 083			164			634 247
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			492 788						492 788
Prírastky			37 706						37 706
Úbytky			36 278						36 278
Stav na konci účtovného obdobia			494 216						494 216
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			99 681			164			99 845
Stav na konci účtovného obdobia			139 867			164			140 031

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom 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									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
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									

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 preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
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									

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

10. 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						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia F
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby 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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					

Zásoby spolu					
---------------------	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia D
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia C
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia D
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			

Hrubý zisk / hrubá strata			
---------------------------	--	--	--

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie B	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia C
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej 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	397	2 013			2 410
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	397	2 013			2 410

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

KRÁTKODOBÉ POHLÁDAVKY v celkovej výške 247 169 €:

Odberatelia (311) – 241 414 €

Zálohy poskytnuté (314) – 3 235 €

Ostatné pohľadávky (315) – 1 630 €

Pohľadávky voči zam. (335) – 754 €

Iné pohľadávky (378) – 136 €

ROZBOR POHLÁDÁVOK U ODBERATEĽOV (311AÚ) - v Súvahe sú evidované v r. 046 ako krátkodobé a to z dôvodu, že sú to pohľadávky z obchodného styku, s dobou splatnosti kratšou ako jeden rok.

Odberatelia do lehoty splatnosti – 211 557 €

Odberatelia po lehote splatnosti do 360 dní – 24 815 €

Odberatelia po lehote splatnosti nad 360 dní – 5 042 €

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	216 422	29 857	246 279
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	890		890
Krátkodobé pohľadávky spolu	217 312	29 857	247 169

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	29 857	51 632
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka – v lehote splatnosti	217 312	196 741
Krátkodobé pohľadávky spolu	247 169	248 373
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

18. 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	5 371	4 746
Bežné bankové účty	84 827	45 764
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	90 198	50 510

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e	F
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
A	b	C	D
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			

Krátkodobý finančný majetok spolu			
-----------------------------------	--	--	--

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Predplatné 381-100	64	62
MHD, kalendáre 381-200	191	108
Poistné 381-300	2 431	2 661
Ekonomický program Datalock 381-400	821	799
Spolu	3 507	3 630
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
A	B	C	d	e	f	G
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	154 834
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	154 834
Iné	
Spolu	154 834

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rez. – nevyčerp. Dovol. 323-101	13 428	15 012	12 775	653	15 012
Krátkodobé rez. – odmeny 14.plat 323-103	7 700	7 830	7 700	0	7 830
Krátkodobé rez. – odchodné 323-105	0	464			464
Krátkodobé rez. – soc.zabez. nevyč. dov 323-201	4 727	5 284	4 494	233	5 284
Krátkodobé rez. – soc.zabez. odmeny 14.plat 323-203	2 710	2 756	2 710	0	2 756
Krátkodobé rez. – soc.zabez. odchodné 323-205	0	163			163
Krátkodobé rez. – ostatné 323-300	949	0	949		0
Spolu	29 514	31 509	28 628	886	31 509

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 rez. – nevyčerp. Dovol. 323-101	20 691	13 428	18 190	2 501	13 428
Krátkodobé rez. – odmeny 14.plat 323-103	13 450	7 700	13 450		7 700
Krátkodobé rez. – odstupné 323-101	1 761		1 761		0
Krátkodobé rez. – soc.zabez. nevyč. dov 323-201	7 144	4 727	6 282	862	4 727

Krátkodobé rez. – soc.zabez. odmeny 14.plat 323-203	4 734	2 710	4 734		2 710
Krátkodobé rez. – soc.zabez. odstupné 323-204	620		620		0
Krátkodobé rez. – ostatné 323-300	819	949	819		949
Spolu	49 219	29 514	45 856	3 363	29 514

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	4 556	69 104
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	133 137	106 511
Krátkodobé záväzky spolu (S-r.106)	137 693	175 615
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (472)	1 654	721
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov (481)	2 484	2 707
Dlhodobé záväzky spolu (S-r.094)	4 138	3 428

KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY spolu 137 693 € :

Dodávatelia (321AU)...34 759 €

Ostatné záväzky(325AU)...1 264 €

Nevyfaktúrované dodávky (326AU)...228 €

Záv. Voči spol a združeniu (36x)...15 591 €

Zamestnanci (331AU)...25 928 €

Zúčt s orgánmi soc poisť a zdrav zaves (336AU)...17 750 €

Daň z príjmu PO341AU...27 814 €

Daň zo ŽČ (342AU)...3 906 €

DPH (343AU)...8 962 €

Ostatné dane a poplatky (345AU)...16 €

Iné záväzky (379AU)...1 475 €

DLHODOBÉ ZÁVÄZKY spolu: 4 138 €

Odložený daňový záväzok (481)... 2 484 €

Sociálny fond (472)...1654 €

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	42 485	37 706
Zdaniteľné	41 518	35 266

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	967	464
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-222	-464
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. 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	721	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 888	4 618
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 888	4 618
Čerpanie sociálneho fondu	3 955	3 897
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 654	721

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splätnosť

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splätnosti	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					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie F
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Cestovné	1	17
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja D
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie E
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka A	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		

Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
A	b	c	d	e	f	G
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb PRANIE		Typ výrobkov, tovarov, služieb KRAJINNÉ ZÁHRADNÍCTVO		Typ výrobkov, tovarov, služieb UPRATOVANIE	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
A	b	c	d	e	f	G
Slovenská republika	254 561	268 609	376 722	358148	88 064	78126
Rakúsko	339 566	197 688				
Maďarsko	64 327	41 649				
Česká republika	27 651	54 066				
Slovinsko	5 636	6 100				
Spolu	691 741	568 112	376 722	358148	88 064	78126

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb SLUŽBY PRE VLASTNÍKOV BYTOV		Typ výrobkov, tovarov, služieb ÚDRŽBA		Typ výrobkov, tovarov, služieb OBSLUHA VS	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	B	c	d	e	f	G
Slovenská republika	87 858	51 363	79 875	94 191	4 123	4 139
Rakúsko						
Maďarsko						
Česká republika						
Slovinsko						
Spolu	87 858	51 363	79 875	94 191	4 123	4 139

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Ekonomické činnosti spojené s správou bytov a NP	Typ výrobkov, tovarov, služieb SPÁVA BYTOV A NP,	Typ výrobkov, tovarov, služieb Správa nehnuteľností NAFTA GBELY
---------------	---	--	---

	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	B	c	d	e	f	G
Slovenská republika	1 763	1 570	75 299	73 743	0	9 309
Rakúsko						
Maďarsko						
Česká republika						
Slovinsko						
Spolu	1 763	1 570	75 299	73 743	0	9 309

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb ZAMETANIE, KRAJINNÉ ZÁHRADNÍCTVO KAUFLANDY		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb SPOLU	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	B	c	d	e	f	g
Slovenská republika	167 292	120 591			1 135 557	1 059 789
Rakúsko					339 566	197 688
Maďarsko					64 327	41 649
Česká republika					27 651	54 066
Slovinsko					5 636	6 100
Spolu	167 292	120 951			1 572 737	1 359 292

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene 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					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody (DP-III.A.8)	x	x	X	1 082	995
Reprezentačné (DP-III.A.7)	x	x	X	585	790
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	1 667	1 785

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, z toho:		
Vnútropodnikové služby (62x)	815	756
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Náhrada škody (648-xxx)	579	809
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>		
Výnosové úroky	5	41
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 572 737	1 359 292
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (64x, 62x, 662)	1 399	1 689
Čistý obrat celkom	1 574 136	1 360 981

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	347 663	293 843
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		2 000

iné uisťovacie auditorské služby – audit ISO	705	705
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné	70 930	72 960
Opravy a údržba	14 733	11 227
Poštovné a telekomunikačné služby	7 114	8 019
Cestovné	73	64
Reprezentačné	585	790
Komunálne služby	1813	1994
Ostatné služby výkonové a prevádzkové	251 710	196 084
Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť, z toho:	15 234	13 119
Poistenie	10 688	10 878
Náhrada škôd (548)	1 566	1 238
Odpísané pohľadávky	342	407
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	2 013	582
Pokuty a penále	558	0
Ostatné	67	14
Finančné náklady, z toho:	1 480	1 422
<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>		
Poistenie		
Vedenie účtu	1 480	1 422
Mimoriadne náklady, z toho:		

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	301 571	x	X	191 088	x	X
teoretická daň		69 361	23	x	36 306	19
Daňovo neuznané náklady	22 988			22 729		
Výnosy nepodliehajúce dani	5			41		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	324 554			213 776		
Splatná daň z príjmov	x	72 254		X	36 718	
Odložená daň z príjmov	x	-222		x	-464	
Celková daň z príjmov	x	72 032		x	36 254	

V roku 2012 bola rezerva na odmeny a poistenie v celkovej sume 10 410 € pripočítateľnou položkou a preto v roku 2013 bola táto čiastka 10 410 € odpočítateľnou položkou.

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky §20odst. 14 (750AU)	17 087	17 087
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						

Nepeňažné príjmy Vozidlo manažmentu na súkr. účely	4 594					
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka A	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía B	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobía F

Základné imanie	91 250				91 250
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	48				48
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	17 040				17 040
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	154 834	229 540	154 834		229 540
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	263 172	229 540	154 834		337 878

K 31.12.2013 má spoločnosť záväzky voči spoločníkom vo forme nevyplatených dividend vo výške 15 591 €.

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	91250				91250
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	48				48
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	17040				17040
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	241 911	154 834	172 911	69 000	154 834
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	350 249	154 834	172 911	69 000	263 172

K 31.12.2012 má spoločnosť záväzky voči spoločníkom vo forme nevyplatených dividend vo výške 69 000 €.

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM - dlhodobý finančný majetok

DHM - dlhodobý hmotný majetok

DIČ - daňové identifikačné číslo

DNM - dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ - dcérska účtovná jednotka

IČO - identifikačné číslo organizácie

OP - opravná položka

PSČ - poštové smerovacie číslo

ÚJ - účtovná jednotka

VI - vlastné imanie

ZI - základné imanie