

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MEDEA TEAM s.r.o.
 Sídlo: ŠUSTEKOVA 49, 851 04 BRATISLAVA
 Dátum založenia: 06.10.2000
 Dátum vzniku: 22.11.2000

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: kúpa a predaj tovaru, sprostredkovateľská činnosť, podnikateľské poradenstvo, prenájom vlastných nehnuteľností

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	8
Počet vedúcich zamestnancov	2	1

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.09.2013

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód
 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**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

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:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob☐ spôsobom B účtovania zásob**E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou**

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:☒ dopravné☐ provízie☐ poistné☐ clo☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby☐ inak pri prijíme na sklad cenou obstarania, VON rozpúšťané vzorcom ročne

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: vážený aritmetický priemer, aktualizovaný pri každom prijíme**E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady

- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) 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
dopravné prostriedky	4 roky	1/4	rovnomerne
dopravné prostriedky	36 mesiacov	12/36	rovnomerne
budovy	20 rokov	1/20	rovnomerne
stroje, prístroje zariadenia	4,6,12 rokov	1/4, 1/6, 1/12	rovnomerne, zrýchlene
stroje, prístroje zariadenia	36,44 mesiacov	12/36, 12/44	rovnomerne
penzion	480 mesiacov	12/480	

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Pri časti niektorom majetku sa účtovné odpisy rovnajú daňovým odpisom, pri niektorých sa odlišujú. Odlišujú sa podľa zvoleného odpisového plánu.

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☒ 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 vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 693						4 693
Prírastky				899 238				899 238
Úbytky				520 979				520 979
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 693		378 260				382 952
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 693						4 693
Prírastky				13 987				13 987
Úbytky				520 979				520 979
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 693		-506 992				-502 299
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia				885 252				885 251

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 693						4 693
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 693						4 693
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 693						4 693
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 693						4 693
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 796	2 203 454	319 144						2 549 394
Prírastky	213 952	1 380 871	352 385	10 500		3 692	32 521		1 993 921
Úbytky	2 730	286 913	110 330				32 521		432 494
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	238 018	3 297 412	561 199	10 500		3 692			4 110 821
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		277 034	275 460						552 494
Prírastky		416 745	199 793			431			616 968
Úbytky		286 913	110 330						397 243
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		406 866	364 923			431			772 220
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		41 161							41 161
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		41 161							41 161
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 796	1 926 420	43 684						1 996 900
Stav na konci účtovného obdobia	238 018	2 849 385	196 276	10 500		3 261			3 297 441

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 796	1 485 570	314 014						1 826 380
Prírastky		717 885	10 066				731 317		1 459 268
Úbytky			4 936				731 317		736 252
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	26 796	2 203 455	319 144						2 549 396
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 541	263 613						454 154
Prírastky		86 493	16 783						103 276
Úbytky			4 936						4 936
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		277 034	275 460						552 494
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26 796	1 295 029	50 401						1 372 226
Stav na konci účtovného obdobia	26 796	1 926 421	43 684						1 996 902

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 381 853

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
budovy	1 650 000	neurčito
dopravné prostriedky	172 000	neurčito
hnuteľný majetok	50 000	neurčito

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

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					
Trenta s.r.o., Šustekova 49, BA	100,00	100,00			10
Gangerip s.r.o., Šustekova 49, BA	100,00	100,00			3 723
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Nový Báb s.r.o., Šustekova 49, Bratislava	33,00	33,00			224 225
Studio Medea s.r.o., Šustekova 49, Bratislava	60,00	60,00			69 928
Gama-S s.r.o., Šustekova 49, Bratislava	25,00	25,00			
Medea Profi Consulting s.r.o., Šustekova 49, Bratislava	25,00	25,00			14 454
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	312 340

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

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	671 030	301 187							972 217
Prírastky	10	11 142	2 324		1 363 604		1 495		1 378 574
Úbytky	671 030				197 977		1 495		870 502
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	10	312 329	2 324		1 165 627				1 480 289
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	671 030	301 187							972 217
Stav na konci účtovného obdobia	10	312 329	2 324		1 165 627				1 480 289

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

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	686 089	1 037 604	500						1 724 193
Prírastky	1 043 861	-26 949	1				1 001		1 017 914
Úbytky	1 058 920	709 468	501				1 001		1 769 890
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	671 030	301 187							972 217
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	686 089	1 037 604	500						1 724 193
Stav na konci účtovného obdobia	671 030	301 187							972 217

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	508 073	1 724 193
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	-671 020	686 089
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	11 142	1 037 604
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	2 324	500
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	1 165 627	
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
obchodné podiely	metoda vlastného imania	970 717	970 717

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		11 835			11 835
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		11 835			11 835
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	11 835				
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	11 835				

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	316 918	147 577	464 495
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 325		2 325
Krátkodobé pohľadávky spolu	319 243	147 577	466 820

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
UH záväzku je väčšia ako daňová		57		13
UH pohľadávky je menšia ako		6 617		1 522
DZC DHM väčšia ako ÚZC DHM				
očňovací rozdiel obch.spoločností				

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 943	3 896
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	95 004	10 761
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-209	
Spolu	96 738	14 657

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 893	4 158
licencia, telefony	2 028	
poistné	895	
reklama	36	
poistenie	232	
nájomné	5 607	
bezp.schránka	94	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 282	
Nájomné	1 282	

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	10 000	10 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	10 000	10 000
Lucio Masutti	7 000	7 000
Eva Jurášová Havlová	2 000	2 000
Katarína Šubertová	1 000	1 000
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	10 000	10 000
Hodnota splateného základného imania	10 000	10 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	98 697
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	98 697
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	98 697

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 069	5 770	400		7 439
na dovolenky a odvody	1 603	6 239		1 603	6 239
energie a služby	66		66		
účtovná závierka	400	1 200	400		1 200

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 195	2 069	1 195		2 069
na dovolenky a odvody	1 195	1 603	1 195		1 603
energie a služby		466			466

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 529 346	2 879 860
Záväzky po lehote splatnosti	45 484	65 041

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
100 - Dlhodobé prijaté preddavky	57 706		57 706	
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	2 793		2 793	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	2 173 390		1 928 272	245 118
105 - Odložený daňový záväzok	108 988		108 988	
107 - Záväzky z obchodného styku	160 790	160 790		
109 - Nevyfakturované dodávky	7 930	7 930		
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	292	292		
113 - Záväzky voči zamestnancom	5 443	5 443		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	3 509	3 509		
115 - Daňové záväzky a dotácie	2 565	2 565		
116 - Ostatné záväzky	51 424	51 424		
Spolu:	2 574 830	231 953	2 097 759	245 118

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 342 877	2 242 610
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	245 118	287 532
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 097 759	1 955 078
Krátkodobé záväzky spolu	231 953	702 291
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	186 469	637 250
Záväzky po lehote splatnosti	45 484	65 041

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Záložné právo nehnuteľnosti	1 340 985	

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena DHM je menšia ako účtovná zost.cena	ZD=44818, ODZ=10308
Iné:Účtovná hodnota majetku je väčšia ako daňová - Obch.Podielu	ZD=381349, ODZ=87710

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	432 784	432 784
odpočítateľné	6 617	6 617
zdaniteľné	426 167	426 167
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	57	57
odpočítateľné	57	57
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	1 535	1 535
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	98 018	98 018
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 456	1 402
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	214	274
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 490	274
Čerpanie sociálneho fondu	153	220
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 793	1 456

G. i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentné úvery	EUR		30.06.2014	1 064 714	1 064 714	852 631
investičný úver	EUR		30.06.2014	250 000	250 000	0
investičný úver	EUR		30.09.2014	26 272	26 272	0

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Masutti Lucio	EUR		31.12.2015		1 051 893	1 005 333
Jurášová Eva	EUR		31.12.2015		302 959	282 579
Šubertová Katarína	EUR		31.12.2015		137 565	141 285
Moret Virginio	EUR				175 859	0
Volpato	EUR		30.09.2015		62 000	62 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-1 312	
Nájomné nebytových priestorov	-1 312	

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Leasing bude splatený 5.3.2023

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 577050
z toho istina je: 488163 a finančný náklad je: 88887
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

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	45 050	197 994	245 118	43 176	200 891	287 532
Finančný náklad	13 872	49 966	25 049	18 816	55 488	33 399
Spolu	58 922	247 960	270 167	61 992	256 379	320 931

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR		36 860		300 570		145 100
EU		75 246				946 546
Spolu		112 106		300 570		1 091 646

H. b) Údaje 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	18 059	26 472	27 623		-1 151
Výrobky	-1 500	81 689	38 173		43 516
Zvieratá					
Spolu	16 559	108 161	65 796		42 365
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		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		4 720
Finančné výnosy, z toho:		337 980
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	121 711	337 980
výnosy z dlhodobého finančného majetku	48 779	134 300
úroky	64 832	104 281
predaj CP	8 100	99 399
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	98 231	112 106
Tržby z predaja služieb	309 640	300 570
Tržby za tovar	651 310	1 091 645
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	408 250	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	48 779	134 300
Čistý obrat celkom	1 516 210	1 638 621

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Správa	20 639	12 457
Nájomné FAMA	14 640	14 400
Telefón a interne	9 585	16 820
Administratívne služby	13 182	7 887
Preprava tovaru	64 510	53 186
Opracovanie materiálu	11 700	27 856
Účtovníctvo a daňové	9 098	8 782

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Mzdové náklady	45 257	58 470
Náklady na SP	21 417	22 305
Sociálne náklady	1 427	1 970
Dane a poplatky	4 601	2 514
ZC predaného majetku	235 768	
Ostatné náklady na hosp.činnosť	37 783	9 813
Odpisy	-368 884	103 276

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky	50 028	61 087
Ostatné náklady na fin.činnosť	11 446	11 015
Predané CP a predané OP	501	52 325

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

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		1 535
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		10 308
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 pohľadá		
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		87 710

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	616 229	x	x	113 801	x	x
teoretická daň	x	141 733	23	x	21 622	19
Daňovo neuznané náklady	48 767	11 216		17 156	3 260	
Výnosy nepodliehajúce dani	-601 439	-138 331		-145 840	-27 710	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	63 556					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				-14 883	-2 828	
Splatná daň z príjmov	x	17		x	1	
Odložená daň z príjmov	x	12 504		x	15 103	
Celková daň z príjmov	x	12 521		x	15 104	

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000				10 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	293 638	108 722	526 347		-123 987
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	125 848				125 848
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení		640 427	640 427		
Zákonný rezervný fond	13 981	640 427			654 408
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 061 542	98 697			1 160 239
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	98 697	505 010			603 707
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 958	42			10 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		42	42		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-42	-42		
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	917 459	-322 564	301 257		293 638
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	125 848				125 848
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	13 981				13 981
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	991 921	69 621			1 061 542
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	69 621	29 076			98 697
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					