

POZNÁMKY**K 31.12. 2013****A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE****a) Obchodné meno a sídlo**

Názov spoločnosti DOVE, s.r.o.

Adresa spoločnosti Motocentrum-areál 3052, 058 01 Poprad

Spoločnosť DOVE, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 21.2.2000 a do Obchodného registra bola zapísaná 21.02.2000 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 12029/P).

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu, služieb a dopravy

Informácie k prílohe č. 3 časti A. o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	23
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 1.12.2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Bola zverejnená

B.ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku.

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	rovnomerne	1/20
Samostatný hnutelný majetok		rovnomerne	
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4-12 rokov	rovnomerne	1/4, 1/6, 1/12
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	1/4

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako

zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok. opravná položka predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky a prislúchajúce odvody.

i) Záväzky

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.

j) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením,

ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou

m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru – vozidiel, predaja náhradných dielov do vozidiel a servisných prácach

o) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu v bežnom účtovnom období na príslušných nákladových a výnosových účtoch.

Výška opravovanej chyby nesmie presiahnuť 0,5% z obratu spoločnosti za príslušné obdobie.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH V SÚVAHE

a) štruktúra aktív – tabuľková časť

b) štruktúra pasív – tabuľková časť

D. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tabuľková časť

b) nedokončená výroba

E. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Tabuľková časť

F. VYSPORIADANIE ÚČTOVNÉHO HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

Tabuľková časť

G. DAŇ Z PRÍJMU

- a) odložená daňová povinnosť
- b) daň z príjmu

H. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy a výhody v spoločnosti

I. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

- a) tabuľková časť

J.

K. PODSÚHAVOVÉ ÚČTY

Na podsúvahových účtoch (800,900) sa evidujú opravy a udržiavanie vlastných vozidiel v celkovej výške za celý rok .

L. VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznené firmy	Druh obchodu	Podiel
C-CAR, s.r.o.	lakovacie práce	0,5% z celkových tržieb
C-CAR, s.r.o.	finančná výpomoc	33 000,- eur

Informácie k prílohe č. 3 časti C. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5734						5734
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5734						5734
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5734						5734
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5734						5734
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5735						5735
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5735						5735
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5735						5735
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5735						5735
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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

Tabuľka č. 1

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	243797	878732	781830						1994359
Prírastky			34429						34429
Úbytky			139926						139926
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	243797	878732	676332						1798861
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		239884	512416						752300
Prírastky		17575	134202						151777
Úbytky			139926						139926
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		257459	506692						764151
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	243797	638848	269414						1152059
Stav na konci účtovného obdobia	243797	621273	169640						1034710

Tabuľka č. 2

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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	243797	878732	754222						1876751
Prírastky			174014						174014
Úbytky			146406						146406
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	243797	878732	871830						1994359
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		222308	473074						695382
Prírastky		17575	185748						203323
Úbytky			146406						146406
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		239884	512416						752300
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	243797	656424	281148						1181369
Stav na konci účtovného obdobia	243797	638848	269414						11525059

Informácie k prílohe č. 3 časti C. písm. a) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam – súvaha aktíva

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	20661	2120			22781
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniam					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	20661	2120			22781

Informácie k prílohe č. 3 časti C. písm. a) o vekovej štruktúre pohľadávok – súvaha aktíva

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	182180	94188	276368
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6805		6805
Iné pohľadávky	632		632
Krátkodobé pohľadávky spolu	283805		283805

Informácie k prílohe č. 3 o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	227676	221214
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	600
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	50221	51017
Zmena odloženého daňového záväzku	-797	8723
Zaúčtovaná ako náklad	-797	8723
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie k prílohe č. 3 časti C. písm. a) o krátkodobom finančnom majetku – súvaha aktíva

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2290	2739
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5086	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7376	2739

Významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Celková suma nákladov budúcich období: 4 153,-

Metrológia 2 750,-

Poistky 1 172,-

Informácie k prílohe č. 3 časti F. o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	18977
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, členom	
Iné	
Spolu	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	29195
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	29195
Iné	
Spolu	29195

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. h) o rezervách

Tabuľka č. 1

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:	9704				
Nevyčerpané dovolenky, odvody	8177	10346		8177	10346
Audítora, zverejnenie UZ	1527	1427		1427	1527

Tabuľka č. 2

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:	8994	9604		8895	9703
Nevyčerpané dovolenky, odvody	7567	8177		7567	8177
Audítor	1427	1427		1328	1526

Informácie k prílohe č. 3 časti C. písm. b) o záväzkoch - súvaha pasíva

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky zo sociálneho fondu	169		169
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné záväzky			
Dlhodobé záväzky spolu	169		169
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	534848	42366	577214
Daňové záväzky	576		576
Záväzky voči zamestnancom	14037		14037
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	436736		436736
Nevyfakturované dodávky	62		62
Sociálne poistenie	8440		8440
Iné záväzky	4496		4496
Krátkodobé záväzky spolu	999195	42366	1041561

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	169	66889
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		66889
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	169	
Krátkodobé záväzky spolu	1041561	1223077
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	999195	1223077
Záväzky po lehote splatnosti	42366	

Informácie k prílohe č. 3 časti C. písm. b) o záväzkoch zo sociálneho fondu – súvaha pasíva

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	64	131
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1076	1097
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1076	1097
Čerpanie sociálneho fondu	970	1035
Konečný zostatok sociálneho fondu	169	64

Informácie k prílohe č. 3 časti C. písm. b) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach – súvaha pasíva

Tabuľka č. 1

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						

Tabuľka č. 2

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						
Krátkodobé pôžičky						
Autokredit 754750	EUR		2014	3817	3817	4272
Krátkodobé finančné výpomoci						
Finančná výpomoc VWFS	EUR			132300	132300	232300
Finančná výpomoc C-Car	EUR			33000	33000	50000

Informácie k prílohe č. 3 časti D. písm. b) 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	23060	24926	15442	-1867	9485
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	23060	24926	15442	-1867	9485
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	-1867	9485

Informácie k prílohe č. 3 časti D. písm. a) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	1456086	1213759
Tržby za tovar	4969212	3836662
Výnosy zo zakázky		
Výnosy z predaj DHM	28333	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	193223	149705
Čistý obrat celkom	6646854	5200126

Informácie k príloha č. 3, bod E o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za služby:	330446	295588
Reklama	181429	104982
Cudzí výkon servis	18731	10867
IT služby	20076	24840
Ostatné významné položky nákladov:		
Zostatková cena predaného DHM	22456	87024
Manká a škody	3214	4149

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12376	25643
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1328	1328
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		2766
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	11048	21549

Informácie k prílohe č. 3 časti G. o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne 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:	18643	x	x	-20472	x	x
teoretická daň	x			x		
Pripočítateľné položky	8476			14958		
Odpočítateľné položky	10605			8992		
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	14506					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2009	462		5966		
Splatná daň z príjmov	x	462		x		
Odložená daň z príjmov	x	-797		x		
Celková daň z príjmov	x	-334		x		

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o zmenách 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	8300				8300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	472680				472680
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2893				2893
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	153822				153822
Neuhradená strata minulých rokov	231444			29196	260639
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-29195			-29196	0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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	8300				8300
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	472680				472680
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2893				2893
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	50069			103753	153822
Neuhrazená strata minulých rokov	231444				231444
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	103753			103753	-29195
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou

Označenie	Text	Hodnota
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež. činnosti pred zdanením daňou z príjmov	18 643,34
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	112 587,36
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	98 749,86
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	3 213,58
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-1 645,72
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	18 154,62
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-7,38
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-5 877,60
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	82 460,30
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-75 614,20
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-172 605,49
A.2.3.	Zmena stavu zásob	330 679,99
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	213 691,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	7,38
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-18 154,62
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	176 900,42
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-3 348,31
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	173 552,11
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	34 429,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-3 348,31
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	31 080,69
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-255 118,22
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	0,00
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	0,00
C.2.9.	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	56 079,12

C.2.10.	Výdavky na splácanie 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	-55 812,28
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-11 526,04
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-266 644,26
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-62 011,46
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 738,96
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 376,07
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 376,07