

Poznámky Úč POD 3 - 04

**POZNÁMKY**individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12. 2013v  - eurocentoch  - celých eurách \*)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 5 0 1 2 0 0 6

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

3 6 6 0 2 5 4 0

DIČ

2 0 2 2 1 1 9 7 4 8

Kód SK NACE

4 3 1 2 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S E R V I S S K s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D U N A J S K Á

Číslo

1 0

PSČ

0 4 0 1 1

Názov obce

K O Š I C E

Číslo telefónu

0 9 0 3 / 6 2 8 6 0 8

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

|                              |  |   |  |
|------------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa:<br>25.05.2014 | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu účtovnej<br>jednotky alebo fyzickej osoby,<br>ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa:               |  |   |  |

\*) Vyznačuje sa

## **A. Informácie o účtovnej jednotke**

### **1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno:           SERVIS SK s.r.o.  
Sídlo:                       Dunajská 10  
                                  040 11 Košice  
IČO:                         36602540  
DIČ:                         2022119748

Spoločnosť SERVIS SK s.r.o. bola založená podľa zák. č.513/91 Zb. dňom 14.12.2005 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice bola zapísaná 25.01.2006 do oddielu Sro, vložka č17094/06.

### **2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri**

Spoločnosť nevykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri žiadne činnosti:

### **3. Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia**

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                                    | 0                     | 0  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0                     | 0  |
| počet vedúcich zamestnancov   | 0                     | 0  |

### **4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

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

### **5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovnú závierku za rok 2012 valné zhromaždenie schválilo dňa 07.10.2013.

### **6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 20.12.2013.

## **B . Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**

### **a). Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti v účtovnom období**

#### **Štatutárny orgán:**

Ing. Stanislav Žigo -konateľ –nebohý od 27.11.2013  
Ing. Karol Žabka -konateľ

**Dozorný orgán:** Dozorné orgány spoločnosť zriadené nemá. Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie.

## b). Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov účtovnej jednotky

### 1. Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

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

Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár        | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|--|
|                            | absolútne                        | v %        |                                   |  |
| a                          | b                                | c          | d                                 | e  |
| Ing. Stanislav Žigo-nebohý | 3319,39                          | 50         | 50                                | 50   |
| Ing. Karol Žabka           | 3319,39                          | 50         | 50                                | 50   |
| <b>Spolu</b>               | <b>6638,78</b>                   | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>100</b>   |

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### 1. Základ prezentácie

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien. Spoločnosť nepredpokladá pokračovať v ekonomickej činnosti.

### 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V porovnaní s minulým obdobím nedošlo k zmene účtovných metód a účtovných zásad.

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou je ocenený priamymi nákladmi. Priame náklady sú:

- priame materiálové náklady
- priame osobné náklady
- ostatné priame náklady

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. O týchto aktívach účtovná jednotka neúčtovala.

#### b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. O cenných papieroch a podieloch

účtovná jednotka neúčtovala.

#### c) Zásoby

Zásoby ( materiál) sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním O zásobách v roku 2013 účtovná jednotka neúčtovala.

#### e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

Vzhľadom k tomu, že spoločnosť nemá v majetku pohľadávky, ktoré sú k bilančnému dňu pochybné netvorili sme opravnú položku.

#### f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

#### 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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### k) Finančný a operatívny nájom

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Účtovná jednotka o takomto majetku neúčtovala.

Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Spoločnosť neeviduje vo svojom majetku takýto druh majetku pred nadobudnutím vlastníctva.

## l) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 23 % daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Spoločnosť vykázala kladný daňový základ, ktorý v plnej výške umorila stratou z predchádzajúcich účtovných období.

## q) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

## r) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

## 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

### Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Spoločnosť nevedie kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku /DLDNHM/. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 20,01 – 2400,- € účtuje na príslušnom analytickom účte k účtu 518 a takýto majetok podlieha inventarizácii.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 20 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

V účtovnom období sme o dlhodobom nehmotnom majetku neúčtovali.

### Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania. V roku 2013 účtovná jednotka nezmenila v porovnaní s rokom 2012 dobu odpisovania ani spôsob odpisovania .

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok               | Predpoklad. doba použ. | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|
| OS 2 - Stroje, prístroje a zariadenia | 6                      | lineárna           | 16,67                     |

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700,- € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť vedie evidenciu tohto majetku od obstarávacej ceny 20,01 EUR.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku:

- do 1 700 € sa účtuje priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby)
- nad 1 700 € zvyšuje vstupnú cenu dlhodobého majetku.

## F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 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 |                       |        | 9701  |                                       |                                 | 3263        |                 |                             | 12964 |
| Prírastky                          |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                       |        | 9701  |                                       |                                 | 3263        |                 |                             | 12964 |
| Presuny                            |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 0   |                                       |                                 | 0           |                 |                             | 0     |
| oprávky                            |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 9099  |                                       |                                 | 191         |                 |                             | 9290  |
| Prírastky                          |                       |        | 602   |                                       |                                 | 3072        |                 |                             | 602   |
| Úbytky                             |                       |        | 9701  |                                       |                                 | 3263        |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 0   |                                       |                                 | 0           |                 |                             | 0     |
| Opravné položky                    |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 602   |                                       |                                 | 3072        |                 |                             | 3674  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 0   |                                       |                                 | 0           |                 |                             | 0     |

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 preddavky na DHM | Spolu |
| a                                  | b  | c      | d   | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j     |
| Prvotné ocenenie                   |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        | 9701  |                                       |                                 | 3263        |                 |                             | 12964 |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Presuny                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        | 9701  |                                       |                                 | 3263        |                 |                             | 12964 |
| Oprávky                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        | 9701  |                                       |                                 | 191         |                 |                             | 9892  |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 | 3072        |                 |                             | 3072  |
| Úbytky                             |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        | 9701  |                                       |                                 | 3263        |                 |                             | 12964 |
| Opravné položky                    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        | 0   |                                       |                                 | 3072        |                 |                             | 3072  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        | 0   |                                       |                                 | 0           |                 |                             |       |

U dlhodobého hmotného majetku došlo k zníženiu hodnoty v dôsledku predaja a fyzickej likvidácie.

#### b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť nemá poistený dlhodobý hmotný majetok.

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a  | b                   | c                    | d                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| 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                          |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie   |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky   | 30660               |                      | 30660            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>30660</b>        |                      | <b>30660</b>     |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a  | b                     | c  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                            |                       | 3667   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 30660                 | 3667   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                         | <b>30660</b>          | <b>3667</b>                                  |

**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       | 3                     | 21265  |
| Bežné bankové účty       |                       |  |
| Bankové účty termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste         |                       |  |
| <b>Spolu</b>             | <b>3</b>              | <b>21265</b>                                 |

Z finančným majetkom môže spoločnosť voľne disponovať.

**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 |
|---|-----------------------|--|
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> |                       |  |
| -prenájom hnutelných vecí                         | 0                     | 833  |

## G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

### 1. Vlastné imanie

#### a) Popis základného imania

Základné imanie vo výške 6638,78 € je tvorené vkladom dvoch spoločníkov a je splatené v celom rozsahu  
Základné imanie je v celej výške zapísané v obchodnom registri.

#### b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

### 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 |
|---|--|
| Účtovná strata                              | 9023   |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |  |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |  |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 9023   |
| Iné   |  |
| Spolu                                       | 9023   |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata                              | 10197  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |  |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |  |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 10197  |
| Iné   |  |
| Spolu                                       | 10197  |

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 51198                 | 20774  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 51198                 | 20774  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>51198</b>          | <b>20774</b>                                 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 228                   |  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 89684                 | 89684  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>89912</b>          | <b>89684</b>                                 |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>228</b>            | <b>228</b>                                   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov |                       |  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       |                       |  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           |                       |  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>228</b>            | <b>228</b>                                   |

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

Tabuľka č. 2

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | 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   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>         |      |                |                  |  |   |
| GERONT SK s.r.o.                |      | 0              | 2022             | 89684  |   |
| ASPO a.s.                       | eur  | 10             | 2022             | 0  | 89684   |
| <b>Bežné bankové úvery</b>      |      |                |                  |  |   |
| Debetný zostatok bankového účtu | eur  |                |                  | 8  |   |
| <b>Krátkodobé fin.výpomocce</b> |      |                |                  |  |   |
| GERONT SK s.r.o.                | eur  | 0              | 2014             | 3000   |   |

|                  |     |   |      |
|------------------|-----|---|------|
| GERONT SK s.r.o. | eur | 0 | 9400 |
|------------------|-----|---|------|

### 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: | 0                     | 41669  |
| -úroky z dlhodobej pôžičky od ASPO a.s.   | 0                     | 41669  |

## H. Informácie o výnosoch

### 1. Tržby za vlastné výrobky a tovar

Spoločnosť realizovala svoje služby na domácom trhu..

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (prenájom nehnuteľ.) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj DHM) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj materiálu) |  |
|---------------|---|--|---|--|---|--|
|               | 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  |
| tuzemsko      | -833  | 2188   | 5335  |  | 9674  |  |
|               |   |  |   |  |   |  |
|               |   |  |   |  |   |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>-833</b>   | <b>2188</b>                                  | <b>5335</b>                                 |  | <b>9674</b>                                       |  |

### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Spoločnosť o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti spoločnosť vykázala 3290 eur.

### 5. Finančné výnosy

Finančné výnosy predstavujú úroky z bankového účtu. Ich výška však nedosahuje hodnotu 1 eura.

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 |
|---|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3290                  | 0  |
| -zúčtovanie záväzkov  | 3290                  | 0  |

## 8. Čistý obrat

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

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| Tržby z predaja služieb   | -833                  | 2188   |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>-833</b>           | <b>2188</b>                                  |

## I. Informácie o nákladoch

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>225</b>            | <b>853</b>                                   |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    |                       |  |
| - poštovné  | 0                     | 43   |
| -účetnícke služby   | 225                   | 810  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |  |
| -odpis pohľadávky   | 628                   |  |
| -ostatne nedaňové náklady   | 97                    |  |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>3382</b>           | <b>9756</b>                                  |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              |                       |  |
| -nákladové úroky  | 3292                  | 9691   |
| -poplatky za bankové operácie   | 90                    | 65   |

## J. Informácie o daniach z príjmov

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

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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: | 10062                 | x    | x       | -9023  | x   | x       |
| teoretická daň                               | x                     |      | 23      | x  |     | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                      | 3797                  |      | 23      | 1411   | 268 | 19      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 5306                  |      | 23      |  |     | 19      |
| Umorenie daňovej straty                      |                       | 8553 |         |  |     |         |
| Spolu  | 8553                  | 8553 | 23      | -7612  |     | 19      |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     |      |         | x  |     |         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     |      |         | x  |     |         |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 0    |         | x  | 0   |         |

## K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

### 42. Informácie k časť 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                |                       |  |
| Závazky z opcí derivátov              |                       |  |
| Odpísané pohľadávky                   | 628                   | 0  |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |  |
| Závazky z leasingu                    |                       |  |
| Iné položky                           |                       |  |

## L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

## N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |
|------------------|-----------|------------------------------|
|------------------|-----------|------------------------------|

|                  | obchodu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------|---------|-----------------------|--|
| a                | b       | c                     | d  |
| GERONT SK s.r.o. | 08      | 89684                 |  |
| GERONT SK s.r.o. | 11      | 18022                 |  |
| GERONT SK s.r.o. | 08      | 9400                  |  |
| ASPO a.s.        | 08      | 25                    |  |
| ASPO a.s.        | 11      | 23751                 |  |
| GERONT SK s.r.o. | 03      | 0                     | 599  |

## ***P. Prehľad zmien vlastného imania***

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

Tabuľka č. 1

| 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  | 6639                               |           |        |         | 6639                            |
| 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                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |

|  |        |       |  |       |        |
|--|--------|-------|--|-------|--------|
| Zákonný rezervný fond                                  |        |       |  |       |        |
| Nedeliteľný fond                                       |        |       |  |       |        |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                       |        |       |  |       |        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        |        |       |  |       |        |
| Neuhrazená strata minulých rokov                       | 110936 | 10197 |  |       | 121133 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | 10197  | 9023  |  | 10197 | 9023   |
| Vyplatené dividendy                                    |        |       |  |       |        |
| 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  | 6639   |           |        |         | 6639                            |
| 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                         |  |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond  |  |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond   |  |           |        |         |                                 |

|  |        |       |  |      |        |
|--|--------|-------|--|------|--------|
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                       |        |       |  |      |        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        |        |       |  |      |        |
| Neuhradená strata minulých rokov                       | 110936 | 9023  |  |      | 119959 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | 9023   | 10062 |  | 9023 | 10062  |
| Vyplatené dividendy                                    |        |       |  |      |        |
| Ostatné položky vlastného imania                       |        |       |  |      |        |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |        |       |  |      |        |

### ***O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky***

Po 31. decembri 2013 do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali v účtovnej jednotke skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú zvierku a neboli zobrazené v účtovnej zvierke.

#### **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 vyplňa 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

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie