

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

POLYCOM s. r. o.

Dlhé Nivy

019 01 Ilava - Klobušice

Dátum založenia:

05. 06. 1997

Dátum vzniku:

05. 06. 1997

b) Opis hospodárskej činnosti: - výroba a predaj plastových výrobkov

c) Informácie o počte zamestnancov:

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

d) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách: - Nie je

e) Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka je zostavená z dôvodu ukončenia zdaňovacieho obdobia za rok 2013 ako riadna účtovná závierka.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: -

C. Informácie o konsolidácii

-Nie sú

D. Ďalšie informácie

a) Prepočet údajov v cudzích menách:

- Údaje v cudzích menách sú prepočítané kurzom ECB vyhláseným k 31.12.2013, pokiaľ boli vyjadrené v inej cudzej mene ako je euro.

b) Zmeny spôsobov oceňovania, odpisovania, účtovania.

- Neboli žiadne zmeny.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

- Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód, dôvod ich uplatnenia a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

- Neboli žiadne zmeny.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

	TEXT	SPÔSOB OCENENIA
1.	- dlhodobý NHM obstaraný kúpou	nie je
2.	- dlhodobý NHM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je
3.	- dlhodobý NHM obstaraný iným spôsobom	nie je
4.	- dlhodobý HM obstaraný kúpou	obstarávacia cena
5.	- dlhodobý HM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady
6.	- dlhodobý HM obstaraný iným spôsobom	nie je
7.	- dlhodobý finančný majetok	nie je
8.	- zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
9.	- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady
10.	- zásoby obstarané iným spôsobom	nie sú
11.	- zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	nie je
12.	- pohľadávky	menovitá hodnota
13.	- krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
14.	- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
15.	- záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16.	- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	nie je
17.	- deriváty	nie sú
18.	- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	nie je
19.	- prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	nie je
20.	- majetok obstaraný v privatizácii	nie je
21.	Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie	
	- splatná	menovitá hodnota
	- odložená	menovitá hodnota

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Účtovná jednotka zostavila odpisový plán pre formy, z ktorých boli následne vyrábané výrobky. Pre odpis bola zvolená časová metóda odpisovania foriem, na základe počtu skutočne vyrobených výrobkov z jednotlivých foriem.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku a ich ocenenie: - Nie sú

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období, jej výška a vplyv na nerozdelený zisk alebo na neuhradenú stratu minulých rokov: - Nie je

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Údaje o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku

- Účtovná jednotka nevlastní nehmotný majetok.

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			35 101			12 950			48 051
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			35101			12950			48051
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			35 101			7 848			42 949
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			35101			7848			42949
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			5 102			5 102
Stav na konci účtovného obdobia			0			5102			5102

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			35 101			12 950			48 051
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			35 101			12 950			48 051
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			35 101			7 848			42 949
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			35 101			7 848			42 949
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0			5 102			5 102
Stav na konci účtovného obdobia			0			5 102			5 102

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

Predmet poistenia	Poist'ovňa	Číslo zmluvy	Ročné poistné
Ford Focus 1,8TDCi /IL 218/	Komunálna poisťovňa	6 806 485 147	239
Ford Focus 1,6i /IL 216/	Komunálna poisťovňa	6 806 484 064	227

- c) Dlhodobý NHIM a HIM, na ktorý je zriadené záložné právo a majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať: - Nie je
- d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva spoločnosť na základe zmluvy o výpožičke: - Nie je
- e) Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý NHIM, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom spoločnosť tento majetok užíva: - Nie je
- f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty: - Nie je
- g) Opravná položka k nadobudnutému majetku: - Nie je
- h) Údaje o výskume a vývoji: - Nie sú
- i) - n) Údaje o dlhodobom finančnom majetku: - Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok
- o) Prehľad o opravných položkách:
- Opravné položky k zásobám neboli tvorené.
- p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať: - Nie sú
- q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: -Nie je
- r) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:
-V roku 2013 neboli tvorené opravné položky.
- s) Výška a štruktúra pohľadávok:

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	C	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			

Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		1 164	1 164
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			
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 164	1 164

- t) Výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:
- Žiadne pohľadávky nie sú kryté záložným právom.
- u) Výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať: - Nie sú
- v) Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky:
- Odložená daňová pohľadávka nebola tvorená.
- w) Údaje o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25 472	23 837
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	899	21
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	26 371	23 858

- x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku:
- Neboli tvorené.
- y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať: - Nie je
- za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotu a jeho vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vl. imania: - Nie je

zb) Popis položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	305	286
poistky týkajúce sa budúceho roku	278	228
poplatky za telekom. a softwerové služby	27	58
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa: - Nie je

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

a) Údaje o vlastnom imaní:

1. Opis základného imania:

Výška základného imania k 31.12.2013 je 6 638,78 eur.

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. Jozef Škoda	3 319,39	50 %	50 %	
Ing. Zdeněk Volánek	3 319,39	50 %	50 %	
Spolu	6 638,78	100 %	100 %	

2. Hodnota upísaného vlastného imania: - Nie je

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	4 635

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	4 635
Iné	
Spolu	4 635

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené spoločnosťou, vrátane akcií a podielov na ZI vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: - Nie je

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania: - Nie je

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: -

b) Popis jednotlivých rezerv

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:	2 462	1 699	2 462		1 699
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvod	1 732	1 699	1 732		1 699
Rezerva na účtovnú závierku	730		730		
Rezerva na vyúčtovanie plynu + nevyfakturované služby					

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:	2 516	2 462	2 516	-	2 462
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvod	1 636	1 732	1 636	-	1 732
Rezerva na účtovnú závierku	730	730	730	-	730
Rezerva na vyúčtovanie plynu + nevyfakturované služby	150		150	-	

c) a d) Výška a štruktúra záväzkov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 696	1 640
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 696	1 640
Krátkodobé záväzky spolu	60 516	465 65
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 051	3 456
Záväzky po lehote splatnosti	40 465	43 109

e) Výška záväzkov krytých záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia: - Nie je.

f) Popis tvorby odloženého daňového záväzku: - Nie je.

g) Prehľad o sociálnom fonde:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 640	1 585
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	56	55
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	56	55
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 696	1 640

h) Údaje o dlhopisoch: - Nie sú.

- i) Údaje o bankových úveroch :
- Spoločnosť nemá bankové úvery.
- j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: - Nie sú
- k) Významné položky derivátov: - Nie sú
- l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: - Nie je
- m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu: - Nie je

H. Informácie o výnosoch

- a) Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - Výrobky		Typ výrobkov, tovarov, služieb - Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
tuzemsko	35502	26 613		
zahranície	37 892	26 790		
Spolu	73 394	53 403		

- b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: - Nie sú
- c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	177
Ostatné výnosy z HČ		177
Finančné výnosy, z toho:		0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
-----------------------------------	----------	----------

g) Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	73 394	53 403
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		177
Čistý obrat celkom	73 394	53 580

I. Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch a) – e)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	20 226	20 994
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>20 226</i>	<i>20 994</i>
Opravy a údržba	501	375
Reprezentačné	96	104
Nájomné	5 675	7 148
Náklady na dopravu	2 069	1 034
Služby spojov	686	901
Účtovníctvo	1 839	2 566
Kooperácie	8 998	8 604
Ostatné služby	334	262

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	46 556	37 166
Spotreba materiálu a energie	31 044	21 848
Osobné náklady	14 564	14 289
Dane a poplatky	300	300
Odpisy	0	0
Ostatné náklady na HČ	648	729
Finančné náklady, z toho:	62	55
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>62</i>	<i>55</i>
Ostatné náklady na finančnú činnosť	62	55
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

- a) Odložená daň z príjmov účtovaná v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov: - Nie je
- b) Odložená daňová pohľadávka účtovaná v bežnom období: - Nie je
- c) Odložený daňový záväzok, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach: - Nie je
- d) Neuplatnené umorenie daňovej straty, nevyužitie daňové odpočty a iné nároky a odpočítateľné dočasné rozdiely, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka: - Nie je
- e) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez zaúčtovania na účty nákladov a výnosov: - Nie je
- f) Informácia o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane 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:	6 550	x	x	- 4 635	x	x

teoretická daň	x	1 506	23	x	- 880	19,00
Daňovo neuznané náklady	7 826	1 800	23	3 396	645	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 355	-312	23	- 0,07	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-1 239	-285	23			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	11 782	2 709	23	- 1 238	- 235	
Splatná daň z príjmov	x	2 710	23	x	0	
Odložená daň z príjmov	x			x	-	-
Celková daň z príjmov	x	2 710	23	x	0	

g) Zmena sadzby dane z príjmov nastala medzi minulým a bežným účtovným obdobím a to z 19% na 23%. V čase zostavenie účtovnej závierky je známa skutočnosť, že sa mení sadzba dane pre budúce účtovné obdobie, a to na 22 %.

K. Informácie o podsúvahových účtoch

- Nie sú

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe vyplývajúcich zo:

1. súdnych rozhodnutí: - Nie sú
2. poskytnutých záruk: - Nie sú
3. všeobecne záväzných právnych predpisov: - Nie sú
4. zmlúv o podriadenom záväzku: - Nie sú
5. ručenia: - Nie sú
6. iné podmienené záväzky: - Nie sú

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám: - Nie sú

c) Opis a hodnota podmieneného majetku z:

1. nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych a licenčných zmlúv: - Nie sú
2. práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov: - Nie sú
3. privatizácie: - Nie sú
4. práva zo súdnych sporov: - Nie sú
5. iné práva: - Nie sú

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

-Nie sú

N. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

- a) Zoznam uskutočnených obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: - Nie je
- b) Zoznam uskutočnených obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami- kumulovane: - Nie sú

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- a) Pokles alebo zníženie trhovej ceny finančného majetku: - Nie je
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek: - Nie sú
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: - Nie je
- d) Rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: - Nie je
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: - Nie sú
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky: - Nie je
- g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov: - Nie je
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: - Nie je
- i) Mimoriadne udalosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky: - Nie sú
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účt. jednotky: - Nie je

P. Prehľad zmien vlastného imania

a) - n)

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	6 639				6 639
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	664			664
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 090		20 000	10 090
Neuhradená strata minulých rokov	- 45 318	-4 635		-49 953
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 435	3 840	6 435	3 840
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	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky					

za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 090				30 090
Neuhradená strata minulých rokov	- 45 106	-212			- 45 318
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-212	- 4 635	-212		- 6 435
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Z. Hospodársky výsledok pred zdanením sa upravuje o tieto položky účtované na nasledovných účtoch:

Pripočítateľné položky

Účet	Popis	Riadok DP	Suma v EUR
501 990	Nadspotreba PHM	tab. III.A. r. 03	469,27
513 010	Reprezentačné	tab. III.A. r. 07	96,1
	<i>SPOLU TAB III.A</i>	<i>R. 130</i>	<i>565,37</i>
	Neuhradené záväzky >36 M po splatnosti	<i>R. 180</i>	<i>7261,12</i>
	Pripočítateľné položky spolu	R. 200	7826,49

Odpočítateľné položky

Účet	Popis	Riadok DP	Suma v EUR
662010	Úroky z účtu	R.140	0,06
	Uhradene zaväzky, ktoré boli pripočítané v predchádzajúcich rokoch	R.290	1354,56
	Odpočítateľné položky spolu	R. 300	1354,62

Vysvetlivky:

- (1) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (2) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (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) Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- (5) V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (6) V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

- CP – cenný papier
- č. – číslo
- DFM – dlhodobý finančný majetok
- DHM – dlhodobý hmotný majetok
- DIČ – daňové identifikačné číslo
- DNM – dlhodobý nehmotný majetok
- DÚJ – dcérska účtovná jednotka
- IČO – identifikačné číslo organizácie
- kons. – konsolidovaný
- MÚJ – materská účtovná jednotka
- OP – opravná položka
- p. a. – per annum
- PSC – poštové smerovacie číslo
- ÚJ – účtovná jednotka
- VI – vlastné imanie
- ZI – základné imanie