

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2013 12 2013

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2012 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

20 01 2003

Účtovná závierka: *)

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka: *)

- zostavená
 - schválená

IČO

36327387

DIČ

2021709415

Kód SK NACE

86 · 22 · 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Centrum liečebnej rehabilitácie, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Mierové nám.

Číslo

34

PSC

914 41

Názov obce

Nemšová

Číslo telefónu

0 905 / 502873

Číslo faxu

0 32 / 6598494

E-mailová adresa

stefanco@nexta.sk

Zostavené dňa: 10.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom .

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Centrum liečebnej rehabilitácie, s.r.o.

Sídlo: Mierové nám. 34, 914 41 Nemšová

Dátum založenia: 15.11.2002

Dátum vzniku: 20.1.2003

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení
- Prednášková a školiaca činnosť
- Masérske služby

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom: **NETÝKA SA**

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

rozdelenie, zlúčenie, splynutie, zmena právnej formy
 začiatok likvidácie, koniec likvidácie, vyhlásenie konkurzu, zrušenie konkurzu.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.03.2013

D. Ďalšie informácie

- a/ rozpracované v časti E. e/ rozpracované v časti I. i/ rozpracované v časti M. a N.
b/ rozpracované v časti F. f/ rozpracované v časti J. j/ rozpracované v časti O.
c/ rozpracované v časti G. g/ rozpracované v časti K. k/ rozpracované v časti P.
d/ rozpracované v časti H. h/ rozpracované v časti L. l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Áno

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov alebo vlastného imania neboli vykonané.

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

- 1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: *obstarávacou cenou*
- 2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: *obstarávacou cenou*
- 3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: *obstarávacou cenou*
- 4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: *obstarávacou cenou*
- 5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
- 6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
- 7) dlhodobý finančný majetok:
- 8) zásoby - obstarané kúpou: *obstarávacou cenou*
 - vytvorené vlastnou činnosťou:
 - obstarané iným spôsobom:
- 9) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určená na predaj:
- 10) transakcie v cudzej mene: *prepočítavajú sa výmenným kurzom ECB platným k dátumu uskutočnenia účtovného prípadu počas účtovného obdobia*
- 11) pohľadávky: podnik oceňoval pri ich vzniku menovitou hodnotou
- 12) krátkodobý finančný majetok: podnik oceňoval menovitou hodnotou
- 13) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: podnik vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 14) záväzky, pôžičky: pri ich vzniku menovitou hodnotou
rezervy: odhadom v predpokladanej výške nákladov na vyrovnanie záväzku
- 15) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: podnik vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 16) deriváty: podnik neeviduje
- 17) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: podnik neeviduje
- 18) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: podnik nemá finančný prenájom ani operatívny leasing
- 19) majetok obstaraný v privatizácii: podnik neeviduje
- 20) daň z príjmov splatná za bežné účt.obdobie a za zdaň.obdobie (splatná daň z príjmov)
 - podľa zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku sadzbou 19% po úpravách o niektoré položky na daňové účely
 - daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaň.období (odložená daň z príjmov):
 - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť niektoré nevyužitú daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období 23%.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Pre účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku je zostavený odpisový plán, ktorý vychádza z predpokladaného opotrebenia majetku zodpovedajúcom bežným podmienkam jeho používania. Do dlhodobého majetku účtovná jednotka zaraďuje:

- hnuťelný majetok nadobudnutý kúpou v obstarávacej cene vyššej ako 1 700 EUR,

- nehmotný majetok nadobudnutý kúpou v obstarávacej cene vyššej ako 2 400 EUR.
Ostatné položky hnutelného majetku tvoria náklady na spotrebu materiálu, resp. položky nehmotného majetku náklady na služby.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
TZ k prenajatej budove	20 rokov	1/20	Rovnomerné odpisy
Inventár	6	1/6	Rovnomerné odpisy
Stroje a automobily	4	1/4	Rovnomerné odpisy

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákony 431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa nerovnjajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňovaných odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnjajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: *NETÝKA SA*

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 3

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		1734	18513						
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1734	18513						
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		521	18513						
Prírastky		87							
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		608	18513						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1213	0						
Stav na konci účtovného obdobia		1126	0						

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 4

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		1734	29467						
Prírastky		0	0						
Úbytky		0	10954						
Presuny		0	0						
Stav na konci účtovného obdobia		1734	18513						
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		434	26042						
Prírastky		87	3425						
Úbytky		0	10954						
Stav na konci účtovného obdobia		521	18513						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1300	3425						
Stav na konci účtovného obdobia		1213	0						

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
Havarijné poistenie Toyota Corolla	433	26.8.2013 – 26.8.2014
Poistenie majetku stred. Podnikat	151	1.7.2013 – 30.6.2014

F. c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **NETÝKA SA**

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke: **NETÝKA SA**

F s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

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	20641	8967	29608
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	20641	8967	29608

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	8967	12262
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8967	12262
Krátkodobé pohľadávky spolu		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	2189	55
Bežné bankové účty	6267	25414
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	8456	25469

F. zb) Významné položky 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:		
- poistenie majetku		
- poistenie zodpovednosti + ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	621	519
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa: NETÝKA SA

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a. 1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6640	6639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnoty podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- MUDr. František Štefanec	6640	3317,39
- Ing. Daniela Štefancová	0	3317,39
Zisk na akciu, alebo na podiel na základom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3bod Rozdelenie účtovného HV z predchádzajúceho roka:

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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:	6541	4231	6541	0	4231
- na nevyčerp. dovolenkku	4395	3180	4395	0	3180
- poisťné k ND	1546	1051	1546	0	1051
- zostavenie UZ	600		600		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

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:	6021	6541	6021	0	6541
- na nevyčerp. dovolenkku	4453	4395	4453	0	4395
- zostavenie UZ	1568	1546	1568	0	1546
		600			600

G. c-d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	26	81,28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	26	81,28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom: NETÝKA SA

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku: NETÝKA SA

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3250	3011
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	730	635
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	730	635
Čerpanie sociálneho fondu	398	396
Konečný zostatok sociálneho fondu	3582	3250

G. h) Vydané dlhopisy: NETYKA SA

G. i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci: NETÝKA SA

Tabuľka č. 1

G. i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci: NETÝKA SA

Tabuľka č. 2

G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	594,64
- plyn, elektrická energia	0	594,64
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. k) Významné položky derivátov: NETÝKA SA

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: NETÝKA SA

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu: NETÝKA SA

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Zdravotné výkony	140253	128989				
Ostatné výnosy	449	867				
Ostatné výnosy prevádzkové	5478	5918				
Výnosové úroky a poplatky	1	1				
Spolu	146181	135775				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: **NETÝKA SA**

H. c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: **NETÝKA SA**

H. g) Suma čistého obratu podľa §19 ods.1 písm.a) zákona o účtovníctve

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	140702	135775
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	140702	135775

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a-e) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
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>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až e) Odložená daň **NETÝKA SA**

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

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:	5051	x	x	7589	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	29	0		544,93	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	1	0		1,17	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		1776,22	0	
Spolu	0	0	23%	0	0	19%
Splatná daň z príjmov	1168	0		1207,71	0	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok a záväzkov: **NETYKA SA**

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov **NETYKA SA**

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M. a-c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	38996			0		
	40255			0		
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobu alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

N. a, b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami:

Tabuľka č. 1

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

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

Po 31.12.2011 nenastali žiadne udalosti, ktoré by ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2011.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a-n) Zmena zložiek 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	1	0	0	6640
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	0	0	0	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5874	381	0	0	6255
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6381	0	6381	0	0
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	0	0	0	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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5809	65	0	0	5874
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Účtovná jednotka nie je povinná auditom, preto súčasťou Poznámok k UZ nie je cash flow.

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