

POZNÁMKY

individuálnej ú tovej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku ú tovej jednotky

1 2 0 3 2 0 0 4

Ú tovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Ú tovná závierka

*)
 ó zostavená
 ó schválená

I O

3 6 3 3 3 6 1 1

DI

2 0 2 1 7 9 1 2 4 4

Kód SK NACE

6 9 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) ú tovej jednotky

C E R E B R U M , S . R . O .

Sídlo ú tovej jednotky

Ulica

C E N T R U M

íslo

2 8 / 3 3

PS

0 1 7 0 1

Názov obce

P O V A ě S K Á B Y S T R I C A

íslo telefónu




0 /

íslo faxu

0 /

E-mailová adresa

C E R E B R U M @ C E R E B R U M . S K

Zostavené d a: 15.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie ú tovnictva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie ú tovej závierky: 	Podpisový záznam lena -tatutárneho orgánu ú tovej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je ú tovnou jednotkou:  Cerebrum, s.r.o.
Schválené d a: 30.6.2014			

*) Vyzna uje sa

1. Všeobecné informácie o útovnej jednotke

a) Základné informácie:

Obchodné meno:	Cerebrum, s.r.o.
Sídlo spoločnosti:	Centrum 28/33, 017 01 Považská Bystrica, Slovensko
Identifikačné číslo (IČO):	36 333 611
Daňové identifikačné číslo (DIČ):	2021791244
Identifikačné číslo DPH (IČDPH):	neplátca DPH
Zapísaná:	do Obchodného registra Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, vložka číslo: 14430/R
Dátum založenia:	12.01.2004
Dátum vzniku:	12.03.2004

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Vedenie útovníctva
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

c) Právna forma spoločnosti:

Cerebrum, s.r.o., je spoločnosťou s ručením obmedzeným. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

d) Priemerný počet zamestnancov:

Spoločnosť nemá fiktívnych zamestnancov.

Názov položky	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

e) Právny dôvod na zostavenie útovnej závierky:

Útovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna útovná závierka podľa §17 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o útovníctve, za útovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia útovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Útovná závierka za predchádzajúce útovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19. júna 2013.

g) **Štruktúra spoločníkov Spoločnosti:**

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných polovkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ing. Martin Húdek	3320	50	50	50
Ing. Dagmar Húdeková	3320	50	50	50
Spolu	6639	100	100	100

Spoločník, akcionár do dňa a zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % e	Iný podiel na ostatných polovkách VI ako na ZI v % f
Spoločník, akcionár a	Dátum zmeny b	absolútne c	v % d		
MUDr. Pavol Gajdošík	29.10.2011	1660	25	25	25
Ing. Dagmar Gajdošíková	29.11.2011	1660	25	25	25
Spolu	x	3320	50	50	50

h) **Konatelia:**

Konateľmi Spoločnosti sú Ing. Martin Húdek a Ing. Dagmar Húdeková.

V mene spoločnosti koná každý z konateľov samostatne. Pri právnych úkonoch vykonaných v písomnej forme pripojí k obchodnému menu spoločnosti svoj podpis.

i) **Iné orgány Spoločnosti:**

Spoločnosť nemá dozornú radu ani ďalšie iné orgány.

2. Výhodiská pre zostavenie ú tovnjej závierky a významné ú tovné zásady a metódy

Ú tovné metódy boli konzistentne aplikované pre v-etyky ú tovné obdobia vykázané v ú tovnjej závierke.

Zostavenie ú tovnjej závierky vyfkladuje ú tovné odhady a uplatnenie úsudku vedenia pri aplikácii postupov ú tovania a následného vykázania hodnôt majetku a záväzkov, výnosov a nákladov. Skuto né výsledky sa od odhadov môflu odli-ova . Odhady a súvisiace predpoklady sú priebežne prehodnocované a sú založené na skúsenostiach vedenia ako aj iných udalostiach, vrátane o akávaných budúcich udalostí. Akéko vek zmeny vyplývajúce z prehodnotenia ú tovných odhadov sa zaú tujú v období, v ktorom k takémuto prehodnoteniu do-lo, a následne sa zoh adní aj v súvisiacich budúcich obdobiach.

Informácie o významných neistotách v odhadoch a kritických rozhodnutiach súvisiacich s aplikovaním ú tovných metód, ktoré mali významný vplyv na hodnoty vykázané v ú tovnjej závierke, sú bližšie popísané v jednotlivých bodoch poznámok.

Ú tovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretrfiteho trvania, t.z. fle v doh adnom ase bude Spolo nos pokračova vo svojej innosti.

a) Konsolidovaný celok:

Spolo nos nie je sú as ou konsolidovaného celku.

b) Funk ná a prezenta ná mena:

Táto ú tovná závierka je prezentovaná v eurách, t.j. vo funk nej mene Spolo nosti.

c) Cudzia mena:

Transakcie v cudzej mene sú prepo ítané na Euro výmenným referen ným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným v de predchádzajúci d u uskuto nenia ú tovnjej transakcie. Finan ný majetok a záväzky denominované v cudzej mene sú k dátumu, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka, prepo ítané výmenným referen ným kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska platným k tomuto dátumu.

d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok:

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacej cene zníflenej o oprávky a opravné poloflky súvisiace so zníflením hodnoty majetku. Obstarávacia cena zahr a náklady priamo spojené s obstaraním dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (clo, preprava, in-talácia, at). Obstarávacia cena tiež zahr a úrokové náklady, súvisiace s obstaraním. Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku znižujú obstarávaciu cenu príslu-ného majetku.

Pri predaji alebo vyradení dlhodobého majetku sa rozdiel medzi výnosmi z predaja a zostatkovou cenou tohto majetku vykáfle vo výkaze ziskov a strát za ú tovné obdobie.

Náklady na opravy a údržbu sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát ako náklad v ú tovnom období, v ktorom boli príslu-né práce vykonané.

Tie poloflky dlhodobého hmotného majetku, ktoré majú odli-nú dobu pouffite nosti, sa ú tujú ako samostatné poloflky dlhodobého majetku.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou innos ou sa oce uje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú v-etyky priame náklady priradite né k danému majetku, náklady na demontáž majetku, rekultiváciu a aktivované úrokové náklady.

Úrokové náklady sa vykazujú v nákladoch ú tovného obdobia, v ktorom vznikli, okrem úrokových nákladov, ktoré sú zahr ované do obstarávacej ceny dlhodobého majetku. V roku 2012 a 2013 neboli kapitalizované fiadne úrokové náklady.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný v súlade s odpisovým plánom, ktorý zoh ad uje predpokladanú dobu pouffite nosti. Odpisovanie za ína prvým d om mesiacom, v ktorom je tento majetok zaradený do

používania. Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou hodnotou nižšou ako 2400 EUR sa účtuje na archu účtu 518 Ostatné služby.

Predpokladaná doba použiteľnosti a metóda odpisovania podskupín dlhodobého nehmotného majetku je nasledovná:

	Predpokladaná doba použitosti v rokoch	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	4	rovnomerná
Softvér	4	rovnomerná
Patenty a obchodné známky	5	rovnomerná
Goodwill	neodpisuje sa	neodpisuje sa

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje na základe odpisového plánu, ktorý zohľadňuje predpokladanú dobu použiteľnosti každej položky dlhodobého hmotného majetku. Opisovanie začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je tento majetok zaradený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou hodnotou nižšou ako 1700 EUR sa účtuje na archu účtu 501 Spotreba materiálu.

Predpokladaná doba použiteľnosti a metóda odpisovania podskupín dlhodobého hmotného majetku je nasledovná:

	Predpokladaná doba použitosti v rokoch	Metóda odpisovania
Budovy a stavby	20	rovnomerná
Obvody, transformátory, výhybky a výkonné stroje	12	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná
Dopravné prostriedky, ostatný dlhodobý hmotný majetok	4	rovnomerná

e) Zásoby:

Zásoby sa oceňujú nižšou z hodnôt obstarávacej ceny alebo ich istou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena nakupovaných zásob je určená váženým aritmetickým priemerom a zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním zásob (clo, preprava, poistenie, atď.), ich výrobou alebo ich presunom do súasného miesta a stavu, ponížená o zavy z nákupných cien. Obstarávacie hodnoty hotových výrobkov a nedokonenej výroby zahŕňajú náklady na suroviny, priame mzdové a ostatné priame náklady a súvisiacu výrobnú réffiu.

Istá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky vo výške rozdielu medzi obstarávacou cenou a istou realizačnou hodnotou.

f) Dlhodobý finančný majetok:

Dlhodobý finančný majetok sa v individuálnej účtovnej závierke vykazuje v obstarávacej hodnote.

g) Opravné položky súvisiace so znížením hodnoty finančných aktív:

Hodnota finančných aktív sa zníži tvorbou opravnej položky, ak existujú objektívne dôkazy, že jedna alebo viac udalostí majú negatívny dopad na budúce peňažné toky plynúce z týchto aktív. Za takéto objektívne dôkazy považujeme oneskorenie zo strany dlhníka, faktory, ktoré indikujú bankrot dlhníka, zhoršené trhové podmienky a nižší dopyt na trhoch.

Zníženie hodnoty finančných aktív ocenených v amortizovaných nákladoch je vypočítané ako rozdiel medzi ich zostatkovou hodnotou a súasnou hodnotou odhadovaných budúcich peňažných tokov diskontovaných efektívnou úrokovou sadzbou. Ak účtovná hodnota je vyššia než budúce peňažné toky, rozdiel je vykázaný v strate za účtovné obdobie. Ak podmienky na zníženie hodnoty už neexistujú, strata je zrušená.

V prípade finančných investícií, ak je kalkulácia reálnej hodnoty nekótovaných cenných papierov vykonaná bez existencie porovnateľného trhu a preto fle hodnota je ovplyvnená zmluvnými podmienkami daného subjektu, je poufítá metóda diskontovaných pe a ffných tokov. Znífienie hodnoty je zru-ené, ak môže by zru-enie objektívne priradené k udalosti, ktorá sa vyskytla po tom, ako bolo zníffienie hodnoty majetku zú tované.

h) Finan né nástroje

Nederivátové finan né nástroje

Spolo nos ú tuje o finan nom majetku a záväzkoch v nasledovných kategóriách finan ných nástrojov: úvery a poh adávky/záväzky, finan ný majetok/záväzky v reálnej hodnote ú tovanej cez výkaz komplexného výsledku a finan ný majetok/záväzky ur ený na predaj.

Úvery, poh adávky a záväzky

Úvery, poh adávky a záväzky majú pevne ur ené splátky a nie sú obchodované na trhu. Oce ujú sa v amortizovaných nákladoch, ktoré sú poníffené o prípadné opravné polofky. Vykazujú sa v súvahe v súlade s podmienkami splatnosti ako dlhodobý alebo krátkodobý majetok. Opravná polofka k poh adávkam je zaú tovaná vo vý-ke, v akej sa vy ísli riziko z ich nezaplatenia. Spolo nos stanovuje vý-ku opravných polofiek na základe vekovej truktúry poh adávok a taktiefl stanovuje aj kreditné riziko pre ka ffdú skupinu poh adávok. Spolo ne s analýzou úverového rizika ka ffelej poh adávky Spolo nos rozhodne o kone nej vý-ke opravnej polofky.

Finan ný majetok a záväzky ocenené v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát

Finan ný majetok alebo záväzky sa vykazujú v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát, ak sú zaradené do kategórie drflaných na obchodovanie alebo pri ich prvotnom ú tovaní boli do tejto kategórie zaradené. Finan ný majetok/záväzky v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát sa oce ujú v reálnej hodnote a v-etky zmeny v reálnej hodnote sa ú tujú do výkazu ziskov a strát. Finan ný majetok/záväzky v reálnej hodnote cez zisk alebo stratu zah ájú hlavne derivátové finan né nástroje, ktoré nie sú ú tované ako zabezpe ovacie nástroje.

Finan ný majetok/záväzky ur ené na predaj

Finan ný majetok/záväzky ur ené na predaj sú nederivátové finan né nástroje, ktoré sú ur ené na predaj a ktoré nie sú zaradené do fliadnej z hore uvedených kategórií. Pri ich prvotnom ú tovaní sa oce ujú v reálnej hodnote a vykazujú sa ako dlhodobý alebo befný majetok pod a predpokladanej doby predaja. Ak pre finan ný nástroj nie je k dispozícii trhová cena alebo ak sa reálna hodnota nedá spo ahlivo ur í, tak sa finan ný nástroj ocení v obstarávacej hodnote.

Pe a ffné prostriedky a pe a ffné ekvivalenty

Pe a ffné prostriedky a pe a ffné ekvivalenty zah ájú pe a ffnú hotovos, hotovos na bankových ú toch a likvidné finan né aktíva, pri ktorých je riziko zmeny ich hodnoty ve mi nízke. Oce ujú sa ich menovitou hodnotou.

i) asové rozlí-enie na strane aktív a pasív

asové rozlí-enie na strane aktív a pasív sa oce uje v ich menovitej hodnote a pri ich ú tovaní sa do drffuje zásada vecnej a asovej súvislosti s ú tovným obdobím.

j) Rezervy:

Rezervy sú záväzky s neur itým asovým vymedzením alebo vý-kou a oce ujú sa v o akávanej vý-ke záväzku. O rezervách sa ú tuje ke podnik má sú asnú povinnos (zákonnú alebo mimozmluvnú) ako dôsledok minulých udalostí, ak je pravdepodobné, fle úbytok zdrojov, ktoré vyjadrujú hospodárske úffitky, bude pofladovaný na vyrovnanie povinnosti a mo ffnou uskuto ni spo ahlivý odhad vý-ky povinnosti.

k) Závazky z obchodného styku a ostatné záväzky:

Závazky z obchodného styku a ostatné záväzky sú prvotne vykázané v ich menovitej hodnote, následne po ich prvotnom vykázaní sú uvedené v amortizovaných nákladoch použitím efektívnej úrokovej metódy.

l) Zamestnanecké poľitky:

Krátkodobé zamestnanecké poľitky

Platy, mzdy, príspevky na sociálne zabezpečenie, platená dovolenka a nemocenské dávky, bonusy a ostatné nepenažité poľitky (napríklad zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom zamestnancom Spoločnosti vznikol nárok.

Dlhodobé zamestnanecké poľitky

Príspevok na odchodné predstavuje príspevok, ktorý obdrží zamestnanec pri odchode do dôchodku. Podľa zákonníka práce, minimálny príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Poľitky vyplývajúce z ukončenia pracovného pomeru

Poľitky vyplývajúce z ukončenia pracovného pomeru sú splatné v prípade, keď sa zamestnancov pracovný pomer skončí pred riadnym dátumom odchodu do dôchodku alebo v prípade, keď zamestnanec súhlasí s dobrovoľným ukončením pracovného pomeru výmenou za tieto poľitky. Spoločnosť vykazuje náklady na poľitky vyplývajúce z ukončenia pracovného pomeru vtedy, keď je preukázané rozhodnuté ukončiť pracovný pomer zamestnanca alebo skupiny zamestnancov v súlade s formálnym plánom bez možnosti odvolania, alebo vtedy keď je pripravená poskytnúť poľitky vyplývajúce z ukončenia pracovného pomeru v dôsledku ponuky predlozenej za účelom podpory dobrovoľného zníženia stavu zamestnancov.

m) Daň z príjmov:

Splatná daň z príjmu je uzatváňaná ako náklad v období, kedy skutočne vznikla. Spoločnosť neúčtuje odložené dane z príjmov.

n) Lízing:

Lízing je klasifikovaný ako operatívny vtedy, keď prenájomník nesie významnú časť rizík a potenciálnych ziskov spojených s vlastníctvom majetku. Platby realizované v rámci operatívneho lízingu sú vykazované rovnomerne vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania lízingu.

Finančný lízing sa vykazuje vtedy, keď Spoločnosť znáša v podstate všetky riziká a výhody spojené s vlastníctvom majetku. Majetok obstaraný formou finančného lízingu je na záťaž nájomného vzájomne aktivovaný v jeho súčastej hodnote minimálnych lízingových splátok. Zodpovedajúce záväzky z prenájmu, bez finančných nákladov, sú súčasťou záväzkov. Úrokové náklady sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát za účtovné obdobie počas doby trvania lízingu. Majetok obstaraný prostredníctvom finančného lízingu sa odpisuje buď počas doby životnosti majetku alebo počas doby trvania lízingu, ak je kratšia.

o) Tržby a ostatné výnosy

Tržby z predaja výrobkov a služieb sa oceňujú reálnou hodnotou prijatého plnenia alebo ako pohľadávky znížené o vrátené výrobky, zľavy a rabaty. Výnos sa účtuje, keď sú prenesené všetky významné riziká a poľitky charakteristické pre vlastníctvo na kupujúceho, keď je pravdepodobné, že kupujúci zrealizuje platbu za dodané výrobky, súvisiace náklady a riziko možného vrátenia výrobkov sa dá spoľahlivo oceniť a taktiež Spoločnosť už nie je viac zodpovedná za riadenie a manipuláciu predaných výrobkov. Tržby zo služieb sa vykážu v tom období, v ktorom služba bola poskytnutá.

3. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté né veci a súbory hnuté ných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a afné zvieratá F	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			10622						10622
Prírastky									
Úbytky			-10622						-10622
Presuny									
Stav na konci ú tovného obdobia			0						0
Oprávk									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			10622						10622
Prírastky									
Úbytky			-10622						-10622
Stav na konci ú tovného obdobia			0						0
Opravné polofky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ú tovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			0						0
Stav na konci ú tovného obdobia			0						0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnute né veci a súbory hnute ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a afné 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 ú tovného obdobia			10622						10622
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú tovného obdobia			10622						10622
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			10622						10622
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ú tovného obdobia			10622						10622
Opravné polofky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ú tovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia			0						0
Stav na konci ú tovného obdobia			0						0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné ú tovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	fiadny
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má ú tovná jednotka obmedzené právo s ním naklada	fiadny

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený.

b) Pohľadávky:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej útvornej jednotke a materskej útvornej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	250		250
Pohľadávky voči dcérskej útvornej jednotke a materskej útvornej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	250		250

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Befné útvorné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce útvorné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	250	250
Krátkodobé pohľadávky spolu	250	250
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Opis predmetu záložného práva	Befné útvorné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	fiadne	fiadne
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	fiadne
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	fiadne

c) Finančné úty:

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Pokladnica, ceniny	11965	10446
Bežné bankové úty		
Bankové úty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11965	10446

Názov položky	Hodnota za bežné útočné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	fiadny
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním naklada	fiadny

d) Položky časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	95	147
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

4. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie hospodárskeho výsledku:

Názov polofky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný +zisk/-strata	1558
Rozdelenie hospodárskeho výsledku	Bežné účtovné obdobie
Zákonný rezervný fond	
Štatutárne a ostatné fondy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1558
Spolu	1558

b) Záväzky:

Názov polofky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	366	190
Krátkodobé záväzky spolu	366	190
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

5. Údaje o výnosoch

Oblas odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Befné ú tovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie c	Befné ú tovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie e	Befné ú tovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie g
Služby	3000	3000				
Predaj DHM	100					
Spolu	3100	3000				

Názov položky	Befné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3000	3000
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnute nosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s befnou innos ou	100	
istý obrat celkom	3100	3000

6. Údaje o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné úslužby audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	554	696
Opravy		87
Telekomunikácie	418	464
Iné	136	145
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	920	608
Spotreba materiálu	745	310
Dane a poplatky	120	224
Odpisy	0	0
Iné	55	74
Finančné náklady, z toho:	43	138
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>43</i>	<i>138</i>
Poistenie	43	138
Bankové poplatky	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:		

7. Údaje o daniach

Názov položky a	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Základ dane b	Da c	Da v % d	Základ dane e	Da f	Da v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1583	x	x	1558	x	x
teoretická da	x	364	23	x	296	19
Da ovo neuznané náklady	55	13	23	74	14	19
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie da ovej straty	-370	-85	23	-1632	-310	
Spolu	1268	292	23	0	0	19
Splatná da z príjmov	1268	292	23	x	0	0
Odložená da z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková da z príjmov	1268	292	23	x	0	0

8. Prehľad zmien vlastného imania

Polofka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné áflio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlužení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	431				431
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4195			1558	5753
Neuhradená strata minulých rokov	-2502				-2502
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1558	1291		-1558	1291
Vyplatené dividendy					
Ostatné polofky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Polofka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci ú tovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné áfio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlužení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	431				431
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4195				4195
Neuhradená strata minulých rokov	-556			-1946	-2502
Výsledok hospodárenia bežného ú tovného obdobia	-1946	1558		1946	1558
Vyplatené dividendy					
Ostatné polofky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					