

POZNÁMKY**K 30.09.2014****A. Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke ZLATA, s.r.o.:**

a) Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzeným

Obchodný register

Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 34380/B

Dátum založenia

24.11.2004

Dátum vzniku

04.01.2005

b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
• Vedenie účtovníctva	04.01.2005
• Činnosť účtovných poradcov	04.01.2005
• Činnosť organizačných a ekonomických poradcov	04.01.2005
• Administratívne práce	04.01.2005
• Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti	04.01.2005
• Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti	04.01.2005
• Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti	04.01.2005
• Reklamná a propagačná činnosť	04.01.2005
• Technicko – organizačné zabezpečenie kurzov, školení, seminárov, kultúrnych a spoločenských podujatí	04.01.2005
• Obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľnosti	04.01.2005
• Upratovacie služby	04.01.2005

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

a) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

c) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

Rozhodnutím valného zhromaždenia pri výkone valného zhromaždenia 21.12.2013

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku**E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

- a) Predpoklad:
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti
- b) Zmeny účtovných zásad a metód *ÚJ nemá obsahovú náplň*
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok - Dlhodobý majetok nakupovaný ÚJ oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
 - Zásoby – nakupované zásoby ÚJ oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby pri úbytku ÚJ oceňuje váženým aritmetickým priemerom.
 - Pohľadávky – pri ich vzniku ich ÚJ oceňuje menovitou hodnotou.
 - Peňažné prostriedky a ceniny – ÚJ ich oceňuje menovitou hodnotou.
 - Náklady budúcich období a príjmy budúcich období – ÚJ ich vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - Rezervy – sú to záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. ÚJ ich tvorí na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
 - Záväzky – ÚJ ich pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou. 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.
 - Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období - ÚJ ich vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - Cudzia mena – majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom ECB platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú kurzom ECB platným k tomuto dňu.
 - Výnosy – tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)
- d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

- Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 3400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.
- Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob so zohľadnením vedenia skladovej evidencie spôsobom B. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje zoznam dlhodobého majetku, výšku účtovných a daňových odpisov za dané účtovné obdobie a ich rozdiel

- e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období *ÚJ nemá obsahovú náplň*

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

- a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku *ÚJ nemá obsahovú náplň pre nehmotný majetok*

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			13546						13546
Prírastky			24109						24109
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			37655						37655
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			13546						13546
Prírastky			1594						1594
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			15140						15140
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			22515						22515

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			22450						22450
Prírastky									
Úbytky			8905						8905
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			13545						13545
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			21121						21121
Prírastky			1329						1329
Úbytky			8905						8905
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			13545						13545
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1329						1329
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

b) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Automobily – PZP, HP		Ročne obnoviteľná

c) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

d) Informácie o dlhodobom majetku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

e) Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva. *ÚJ nemá obsahovú náplň*

f) Goodwill *ÚJ nemá obsahovú náplň*

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku (účet 097) *ÚJ nemá obsahovú náplň*

h) Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie *ÚJ nemá obsahovú náplň*

i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

j) Informácie o obstarávacej cene zložiek dlhodobého finančného majetku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

k) Informácie o opravných položkách podľa zložiek dlhodobého finančného majetku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

l) Informácie o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

m) Informácie o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať *ÚJ nemá obsahovú náplň*

n) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania *ÚJ nemá obsahovú náplň*

o) Informácie o opravných položkách k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy *ÚJ nemá obsahovú náplň*

p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať *ÚJ nemá obsahovú náplň*

q) Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj *ÚJ nemá obsahovú náplň*

r) Informácie o tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		150			150
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		150			150

s) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7254	5806	13060
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	9200		9200
Krátkodobé pohľadávky spolu	16454	5806	22260

t) Informácie o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia *ÚJ nemá obsahovú náplň*

u) Informácie o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať *ÚJ nemá obsahovú náplň*

v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke, pričom sa uvedie opis jej vzniku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

w) Informácie o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	455	63
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	12259	3851
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12714	3914

x) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania *ÚJ nemá obsahovú náplň*

y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nim nakladať *ÚJ nemá obsahovú náplň*

za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania *ÚJ nemá obsahovú náplň*

zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	235	0
Poistenie úveru + literatúra	235	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1466	0
ostatné	1466	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zc) majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa *ÚJ nemá obsahovú náplň*

G . Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	5456
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	156
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	100
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	5200
Iné	
Spolu	5456

Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na základnom imaní *ÚJ nemá obsahovú náplň*

b) Informácie o rezervách

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:	1833	1517	1833		1517
Na nevyčerp. dovolenky	1833	1517	1833		1517

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:	2303	1833	2060	243	1833

Na nevyčerp. dovolenky	2303	1833	2060	243	1833
------------------------	------	------	------	-----	------

c) d) Informácie o záväzkoch a ich štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	330	385
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	330	385
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	27446	17578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27446	17578
Záväzky po lehote splatnosti		

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia *ÚJ nemá obsahovú náplň*f) Informácie o odloženom daňovom záväzku *ÚJ nemá obsahovú náplň*

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	385	395
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	219	240
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	100	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	319	240
Čerpanie sociálneho fondu	374	250
Konečný zostatok sociálneho fondu	330	385

h) vydaných dlhopisoch, najmä ich menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť *ÚJ nemá obsahovú náplň*

i) bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatrabanka a.s.	EUR	10,5	30.06.2018	18749	18749	0
Krátkodobé bankové úvery						

Názov položky	Mena	Úrok p. a.	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene	Suma istiny v eurách	Suma istiny v príslušnej mene za
---------------	------	------------	------------------	-------------------------------	----------------------	----------------------------------

		v %		za bežné účtovné obdobie	za bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
ZR	EUR	0	31.12.2014	500	500	0
RR	EUR	0	30.09.2015	3750	3750	0
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	414	303
Strava + DzMV	414	303
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

k) významných položkách derivátov *ÚJ nemá obsahovú náplň*

l) majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia *ÚJ nemá obsahovú náplň*

m) majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu *ÚJ nemá obsahovú náplň*

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (A-účtovníctvo, mzdy)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (B-refundácia DPH)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (C-ostatné)	
	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
SR	68126	63342	10489	11747	6783	6783
Spolu	63126	63342	10489	11747	6753	6783

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3226	3544	4943	-318	-1399
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	3226	3544	4943	-318	-1399
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-318	-1399

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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1	1
Finančné výnosy, z toho:	1	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Úroky na BU	1	1
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	85368	81872
Tržby za tovar	41	0
Výnosy zo zakázky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	245	2038
Čistý obrat celkom	85124	83910

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	32545	31098
<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>22297</i>	<i>16713</i>
Externé účtovné služby	14326	10549
telefóny	4388	2212
nájomné	3164	2262
reklama	419	1690
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2404	4397
Dane a poplatky	507	359
Finančné náklady, z toho:	742	189
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		<i>5</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>742</i>	<i>184</i>
Úroky z úveru	526	
Bankové poplatky	216	184
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. V časti o daniach z príjmov sa uvádzajú informácie o

a) – e) Informácie o odložených daniach z príjmov, o odloženej daňovej pohľadávke a daňovom záväzku, sume neuplatneného umorenia straty *ÚJ nemá obsahovú náplň*

f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8477	x	x	7008	x	x
teoretická daň	x	1950	23	x	1541	19,23
Daňovo neuznané náklady	880	202	23	1981	436	19,23

Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	23	-1932	-425	19,23
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	23	0	0	19,23
Umorenie daňovej straty	0	0	23	0	0	19,23
Zmena sadzby dane	0	0	23	0	0	19,23
Iné	0	0	23	0	0	19,23
Spolu	9357	2152	23	7056	1552	19,23
Splatná daň z príjmov	x	2152	23	x	1552	19,23
Odložená daň z príjmov	x	0	23	x	0	19,23
Celková daň z príjmov	x	2152	23	x	1552	19,23

K . V časti o údajoch na podsúvahových účtoch ÚJ nemá obsahovú náplň

L. V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

- Informácie o podmienených záväzkoch ÚJ nemá obsahovú náplň
- Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám ÚJ nemá obsahovú náplň
- Informácie o podmienenom majetku ÚJ nemá obsahovú náplň

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky ÚJ nemá obsahovú

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb ÚJ neuvádza

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

Popis skutočnosti: ÚJ neuvádza

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	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	806	155			961
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5456	6325	5456		6325
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2 Prehľad zmien vlastného imania za bezprostredne predchádzajúce obdobie

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	1467		660		807
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6000		6000		
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-660	5456	-660		5456
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy *ÚJ nemá obsahovú náplň*

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy *ÚJ nemá obsahovú náplň*

V. Informácie o finančných vzťahoch medzi ÚJ a orgánom verejnej moci *ÚJ nemá obsahovú náplň*

W. Informácie ÚJ, ktorej bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme *ÚJ nemá obsahovú náplň*

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