

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno: KLIMATECH s.r.o.

Sídlo: Vajanského 58
Piešťany 921 01

IČO: 31419101
Deň vzniku: 1.6.1992
Deň zápisu: 1.8.1992

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet činnosti : výroba, dodávky, montáž a servis vzduchotechnických a klimatizačných zariadení
dodávka, montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
servis a revízia protipožiarnych klapiek
obchodná činnosť v odbore
sprostredkovateľská a inžiniersko-technická činnosť
projektová činnosť v odbore technické zariadenia stavieb
projektovanie v odbore elektro
kancelárske a sekretárske práce (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb)
vedenie účtovníctva
reklamná činnosť
prevádzka tenisových kurtov
dodávka a montáž, oprava a údržba vyhradených elektrických zariadení
vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo
uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
v rozsahu voľnej živnosti
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
v rozsahu voľnej živnosti
predaj na priamu konzumáciu nealk. a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov,
koktailov, piva, vína a destilátov
predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a
obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál
prevádzkovanie fitnesscentra
prevádzka športových zariadení
prevádzkovanie nevýherných hracích automatov
nájom, zabezpečenie a poskytnutie nájmu motor. vozidiel a ostatných hnutelných vecí

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.9.2013, za predchádzajúce obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 07.5.2014.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.9.2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30.9.2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 10.7.2014.

Valným zhromaždením bola schválená na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.10.2013 do 30.9.2014

Spoločnosť ABM Audit s.r.o. Mudroňova 2, 955 01 Topoľčany, IČO: 36540838.

C. Spoločnosť nemá povinnosť konsolidácie

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom je dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

odpisová	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná sadzba v %
stavby	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia dopravné prostriedky, počítače, kancelárske stroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	12 - 16

Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena / resp. vlastné náklady / je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena / resp. vlastné náklady / je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo do používania. Pozemky sa neodpisujú.

3. Cenné papiere a podiely

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

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú tak, že sa analyticky delia na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sú oceňované obstarávacou cenou a náklady súvisiace s obstaraním sa rozpisujú koeficientom. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a obytné náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

6. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

7. Peňažné prostriedky a ceniny

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

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

10. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

13. Leasing

Dlhodobý majetok obstaraný formou finančného prenájmu vykazuje účtovná jednotka rovnako ako každý iný dlhodobý hmotný resp. nehmotný majetok v účtovnej triede 0 – Dlhodobý majetok v obstarávacej cene, ktorá zahŕňa istinu a náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu vynaložené do doby zaradenia majetku do užívania.

Odpisy dlhodobého majetku obstaraného formou finančného prenájmu sa riadia podľa pravidiel stanovených pre daný charakter majetku (hmotný, nehmotný).

Daňové odpisy dlhodobého majetku obstaraného formou finančného prenájmu sa určia z obstarávacej ceny rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom je dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania.

14. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na Menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

15. Výnosy

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

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50,88	54
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	52
počet vedúcich zamestnancov	7	7

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 je uvedený v tabuľke.

Účtovná jednotka má automobily vedené v dlhodobom hmotnom majetku havarijne poistené.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní:

- 70% podiel na základnom imaní spoločnosti VZT – Systémy, s.r.o. Piešťany, vo výške 84 784 EUR

- 51% podiel na základnom imaní spoločnosti Klimatex Košice, s.r.o., vo výške 40 945 EUR

- 30% podiel na základnom imaní spoločnosti CE.sk s.r.o., vo výške 1 500 EUR

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.10.2013 do 30.9.2014 a za porovnateľné obdobie od 1.10.2012 do 30.9.2013 je uvedený v tabuľke.

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a vandalizmom.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12334						12334
Prírastky		4290						4290
Úbytky		406						406
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16218						16218
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12334						12334
Prírastky		270						270
Úbytky		406						406
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12198						12198
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		4020						4020

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12334						12334
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12334						12334
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11765						11765
Prírastky		569						569
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12334						12334
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		569						569
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	58238	115443	1164256				20		1337957
Prírastky		38376	42680						81056
Úbytky			13853				20		13873
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	58238	153819	1193083						1405140
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	45505	848059				0		893564
Prírastky		3990	123116						127106
Úbytky			13852						13852
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		49495	957323				0		1006818
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0		0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	58238	69938	316197				20		444393
Stav na konci účtovného obdobia	58238	104324	235760				0		398322

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	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	58238	115443	1247678				0		1421359
Prírastky			2033				20		2053
Úbytky	0	0	85455				0		85455
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	58238	115443	1164256				20		1337957
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41725	798326				0		840051
Prírastky		3780	135188						139968
Úbytky		0	85455						85455
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	45505	848059						893564
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0		0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	58238	73718	449352				0		581308
Stav na konci účtovného obdobia	58238	69938	316197				20		444393

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		231700							231700
Prírastky		24919							24919
Úbytky		15472							15472
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		241147							241147

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0							0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		231700							231700
Stav na konci účtovného obdobia		241147							241147

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		187882							187882
Prírastky		43818							43818
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		231700							231700
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0							0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		187882							187882
Stav na konci účtovného obdobia		231700							231700

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
VZT Systémy s.r.o.	70	70	251608	35265	176126
Klimatech Košice sro	51	51	124094	-30338	63288
CE.sk s.r.o.	30	30	5779	779	1734
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe dohodnutej ceny a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. V prípade, že to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť. Náklady na zákazkovú výrobu sa účtujú v tom období v ktorom vznikli. Stupeň dokončenia zákazky sa stanovil ako pomer doteraz vynaložených nákladov v súvislosti so zákazkovou výrobou k celkovým odhadovaným nákladom. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	571180	31033	852223
Náklady na zákazkovú výrobu	379773	15489	602660
Hrubý zisk / hrubá strata	189185	13947	228271

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	245089	510282
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	326092	352974
Suma prijatých preddavkov	1915	10318
Suma zadržanej platby	0	0

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	102928	25766	11160	1558	115976
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					

Pohľadávky spolu	102928	25766	11160	1558	115976
-------------------------	---------------	--------------	--------------	-------------	---------------

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	49034		49034
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	49034		49034
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	607262	568997	1176259
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	26565	42084	68649
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	636622	611081	1247703

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o čistej hodnote zákazky sú uvedené v časti F.3. (bod 7.)

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	KTK úver v ČSOB Vo výške 400 000 EUR	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	400000

ÚJ ručí za kontokorentný úver v ČSOB záložným právom na pohľadávky vo výške 400 000 EUR.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17861	8433
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	634971	742227
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	652832	750660

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	112654
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	112654
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	112654

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
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	
Iné	
Spolu	

13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

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:	34024	45545	34024		45545
Záručné opravy	7216	6209	7216		6209
Nevyčer.dovolenky+soc.odv.	25857	31021	25857		31021
Ostatné	951	8315	951		8315

Rezerva na záručné opravy vo výške 6 209 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy diela resp. výrobkov, ktoré boli odovzdané / predané pred 1. októbrom 2014. Rezerva bola vypočítaná podielom z obratu dosiahnutého za predchádzajúce 12-mesačné účtovné obdobie. Predpokladá sa, že rezerva bude použitá v účtovnom období začínajúcom 10.2014 a končiacom 9.2015.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	54684	34024	54684		34024
Záručné opravy	9475	7216	9475		7216
Nevyčer.dovolenky+soc.odv.	45209	25857	45209		25857
Ostatné	0	951	0		951

14. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	222	1193
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	222	1193
Krátkodobé záväzky spolu	586215	732106
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	474727	619706
Záväzky po lehote splatnosti	111488	112400

Súčasťou tabuľky o vekovej štruktúre záväzkov za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženom daňovom záväzku sú uvedené v časti G.3. (bod 15.).

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	76017	76838
odpočítateľné	76017	76838
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7659	951
odpočítateľné		
zdaniteľné	7659	951
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23,22	19,23
Odložená daňová pohľadávka	1686	219
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	16733	17612
Zmena odloženého daňového záväzku	-2346	1556
Zaúčtovaná ako náklad	-2346	1556
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1193	4851
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4013	3337
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4013	3337
Čerpanie sociálneho fondu	4984	6995
Konečný zostatok sociálneho fondu	222	1193

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné rekreačné a iné potreby zamestnancov.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
KTK - ČSOB	EUR	2,3+1mes. EURIBOR	ročne	400000 EUR	4000000	400000

Spoločnosť má s bankovými inštitúciami uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere vo výške 400 000 EUR v ČSOB na financovanie krátkodobého nesúladu medzi príjmami a výdavkami. Spoločnosť úverové prostriedky k 30.9.2014 nečerpala. Ručenie za úvery je nasledovné: v ČSOB je ručenie záložným právom na pohľadávky vo výške 400 000 EUR.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

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
Slovenská repub.	2615510	2729350	110213	69993	44613	52300
Ostatné	45086	46635	0	70589	0	0
Spolu	2660596	2775985	110213	140582	44613	52300

18. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) 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	0	0	0	0	0
Výrobky	0	236	929	-236	-693
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	236	929	-236	-693
Manká a škody	x	x	x	15425	2646
Reprezentačné	x	x	x	757	1929
Dary	x	x	x	200	200
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	16146	4082

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné účty nákladov a výnosov.

19. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	80873	26264
Tržby z predaja služieb	44613	52300
Tržby za tovar	29339	114318
Výnosy zo zákazky	2660597	3769361
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9754	45588
Čistý obrat celkom	2825176	3014454

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

V bežnom roku máme v nákladoch zaúčtovanú čiastku vo výške -281,13 EUR, čo predstavuje hodnotu vyúčtovania nákladov na energie v podnikateľských priestoroch za obdobie od 1.1.2013 do 30.9.2013 vo vyúčtovacích faktúrach vystavených po zostavení účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie .

20. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1992	1992
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1992	1992
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
	542126	626524
Kooperácie na zákazky	345881	395254
nájomné	47859	59421

reklama	2087	1536
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	49489	75180
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	14606	19812
Poistenie majetku	15438	15402
Manká a škody	15425	2646
Odpis pohľadávok	77	31880
Finančné náklady, z toho:	3150	5288
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	20	15
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3130	5273
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3130	4901
Nákladové úroky		372
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	1686	219
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	16733	17612
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
---	---	---

22. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	191954	x	x	151251	x	x
teoretická daň	x	44149	23	x	33275	19/23
Daňovo neuznané náklady	35087	8070	23	28281	6222	19/23
Výnosy nepodliehajúce dani	-8675	-1995	23	-11237	-2472	19/23
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	218366	50224	23	168295	37024	19/23
Splatná daň z príjmov	x	50224	23	x	37024	19/23
Odložená daň z príjmov	x	-15047	23	x	-17393	19/23
Celková daň z príjmov	x	35177		x	19631	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť má v nájme na základe podpísaných zmlúv priestory na podnikanie v Piešťanoch s rozlohou 1220,02 m² (REALTECH Piešťany s.r.o.), 90,8 m² (KLIMASOFT s.r.o.), 294,81 m² (KANADA s.r.o.) a v Bratislave s rozlohou 44 m² (Digesta a.s.).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

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

Údaje o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sú vrátane DPH. Transakcie – charakteru služieb sú na základe vzájomných zmlúv, resp. na základe aktuálnej objednávky a v cenách obvyklých. Dodávky tovarov prebiehajú na základe aktuálnych požiadaviek len na základe objednávok, v cenách obvyklých. Služby majú charakter nájmu priestorov, prenájmu huteľných vecí, kancelárskych a účtovných služieb, inžinierskych, montážnych a servisných služieb.

Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery a ani im neboli poskytnuté preddavky.

Medzi spriaznenými osobami boli zrealizované nasledujúce obchodné vzťahy:

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté služby	94155	132273
Poskytnuté služby	248818	297971
Kúpa tovaru	605595	638085
Predaj tovaru	6135	13000

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ

ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. septembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

23. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33197				33197
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	19710				19710
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	222135	24919	15472		231582
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	3320				3320
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1776037	112654			1888690
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1126554	144052		112654	144052
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	33197				33197
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	19710				19710
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	179817	42318			222135
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3320				3320
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	1672906	103130	0		1776037
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	103130	112654		103130	112654
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

č.r. - označ.	Text položky (EUR)	Rok13	Rok14
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	151251	191954
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	91746	137783
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	139538	127375
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-54684	11521
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	6892	-1113
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	90735	259299
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	146069	133578
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	-95872	114168
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	40538	-11553
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	372	
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-85	-124
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	334019	70314
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-14664	-4533
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-14664	-4533
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		

027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-38597	-47902
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-38597	-47902
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.	280758	17879
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-287	124
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	85	124
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-372	
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	108362	
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	388833	18003
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-45872	-94771
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	569	-4020
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2623	-81304
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	-43818	-9447
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	14664	4533
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	14664	4533
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM	-33650	
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)	-33650	
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		

071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-64858	-90238
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	323975	-72235
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)	-8581	-25593
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-8581	-25593
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	315394	-97828
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	435266	750660
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	750660	652832
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	315394	-97828
111 - J.	KONTROLNÝ VÝPOČET F.-I. (MÁ BYŤ = 0)		
999	Kontrolný riadok	3450329	764073

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo 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