

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

LIFTEC SK s. r. o.
Nám. SNP 7
911 01 Trenčín

1.1 Dátum založenia:

01. 10. 2002

1.2 Dátum vzniku:

04. 12. 2002

b) Opis hospodárskej činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rámci voľných živností (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rámci voľných živností (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností,
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
- výroba a odbyt jedov a žieravín a výnimkou jedov zvlášť nebezpečných,
- oprava a údržba elektrických zariadení s napätím do 1000 V v objektoch bez nebezpečia výbuchu,
- servisné služby na bezkontaktné potlačovacie stroje vykonávané v rozsahu opráv a údržby elektrických častí.

c) Počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

- Nie je

e) Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky:

- Účtovná závierka je zostavená z dôvodu ukončenia zdaňovacieho obdobia za rok 2014 ako riadna účtovná závierka.

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

- účtovná závierka bola schválená per rollam (dištančne) podpisom zapisnice dňa 23.6.2014

C. Informácie o konsolidácii

- Nie sú

D. Ďalšie informácie

1. Prepočet údajov v cudzích menách:

- Údaje v cudzích menách sú prepočítané kurzom ECB vyhláseným k 31.12.2014, pokiaľ boli vyjadrené v inej cudzej mene ako je euro.

2. Zmeny spôsobov oceňovania, odpisovania, účtovania.

- Neboli žiadne zmeny.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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

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

- Neboli žiadne zmeny.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

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

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Nakoľko doba upotrebitelnosti dlhodobého hmotného majetku nie je rozdielna s dobou odpisovania stanovenou pre jednotlivé skupiny hmotného majetku v zmysle §26 ZDP, bola táto doba stanovená aj ako doba odpisovania pre účtovné odpisy.

Pri stanovení sadziieb účtovných odpisov sa vychádzalo zo sadziieb daňových odpisov t.j. podľa §27 ZDP. Pre odpisovanie bol použitý rovnomerný odpis.

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

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

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Údaje o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku – prehľad o pohybe

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 714	229 649					2 000	234 363
Prírastky			62 848					12 702	75 550
Úbytky			39 372					14 702	54 074
Presuny		-1							-1
Stav na konci účtovného obdobia		2 713	253 125					0	255 838
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		305	209 921						210 226
Prírastky		136	21 193						21 329
Úbytky			39 372						39 372
Stav na konci účtovného obdobia		441	191 742						192 183
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 409	19 728					2 000	24 137
Stav na konci účtovného obdobia		2 272	61 383					0	63 655

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		2 714	229 649						232 363
Prírastky								2 000	2 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 714	229 649					2 000	234 363
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		169	199 080						199 249
Prírastky		136	10 841						10 977
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		305	209 921						210 226
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 545	30 569						33 114

Stav na konci účtovného obdobia		2 409	19 728					2 000	24 137
--	--	--------------	---------------	--	--	--	--	--------------	---------------

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

Predmet poistenia	Poist'ovňa	Číslo zmluvy	Ročné poistné
Poistenie majetku	Uniqa	9107019517	1 691
Havarijné poistenie TN 487 BF /do 4.6.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700341601	289
Poistenie TN 903 CU /do 23.11.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700285726	180
Poistenie TN 134 CX /do 31.8.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700290167	175
Poistenie TN 133 CX /do 28.2.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700321458	45
Poistenie TN 769 CY /do 5.5.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700300496	95
Poistenie TN 527 DB /do 18.8.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700314143	174
Poistenie TN 528 DB /do 18.8.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700314138	198
Poistenie TN 186 CJ /do 11.7.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700346363	207
Poistenie TN 390 DF /do 16.4.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700336105	237
Poistenie TN 940 CR /do 8.7.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700384988	147
Poistenie TN 941 CR /do 8.7.2014/	Allianz – Slovenská poisťovňa	700384818	195
Poistenie TN 556 DS	Allianz – Slovenská poisťovňa	700412045	422
Havarijné poistenie súbor všetkých vozidiel	Allianz – Slovenská poisťovňa	7710035961	2 638

c) Dlhodobý NHIM a HIM, na ktorý je zriadené záložné právo a majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať: - Nie je

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva spoločnosť na základe zmluvy o výpožičke: - Nie je

e) Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý NHIM, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom spoločnosť tento majetok užíva: - Nie je

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty: - Nie je

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku:
- Opravné položky k majetku neboli tvorené.

h) Údaje o výskume a vývoji: - Nie sú

i) až n) Údaje o dlhodobom finančnom majetku:

- Spoločnosť nemá žiadny dlhodobý finančný majetok.

o) Prehľad o opravných položkách k zásobám: - nie sú

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať: - Nie sú

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: - Nie sú

r) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:

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	352				352
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	352				352

s) Hodnota pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 225		3 225
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	186 105	44 645	230 750

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky		2 456	2 456
Krátkodobé pohľadávky spolu		188 561	44 645
			233 206

t) Výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:
- Žiadne pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

u) Výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať: - Nie sú

v) Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky
- Odložená daňová pohľadávka nebola tvorená.

w) Zložky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 547	4 335
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	317 704	273 416
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	321 251	277 751

x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku:
- Neboli tvorené.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať: - Nie je

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotu a jeho vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vl. imania: - Nie je

zb) Informácie o vlastných akciách: – spoločnosť nie je akciovou spoločnosťou

zc) Údaje o položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 913	4 646
Poistenie týkajúce sa nasledujúceho účtov. obdobia	1 763	2 614
Poplatky za služby a predplatné nasledujúcich účtov. období	1 150	2 032
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zd) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa: - Nie sú

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

a) Údaje o vlastnom imaní:

1. Opis základného imania:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Liftec CZ, spol. s r. o. Praha	29 875	90%	90%	
Ing. Štefan Baláž, Košeca	3 319	10%	10%	
Spolu	33 194	100%	100%	

2. Hodnota upísaného vlastného imania: - Nie je

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	130 515
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	130 515
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	130 515

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

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: 525,76 %

b) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 909	10 606	8 909		10 606
Rezerva na nevyčerp. dovol + odvody	8 069	9 756	8 069		9 756
Rezerva na nevyfakturované služby a tovar	840	850	840		850

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:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 146	8 909	7 146	0	8 909
Rezerva na nevyčerp. dovol + odvody	6 341	8 069	6 341	0	8 069
Rezerva na nevyfakturované služby a tovar	790	840	790	0	840
Rezerva na RZZP	15	0	15	0	0

c) a d) Výška a štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	23 086	1 300
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 086	1 300
Krátkodobé záväzky spolu	240 801	122 755
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	239 758	118 755
Záväzky po lehote splatnosti	1 043	4 000

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

f) Popis tvorby odloženého daňového záväzku: - Nie je

g) Prehľad o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	340	205
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 394	1 223
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 394	1 223
Čerpanie sociálneho fondu	1 560	1 088
Konečný zostatok sociálneho fondu	174	340

h) Údaje o dlhopisoch - nie sú.

i) Údaje o bankových úveroch: - spoločnosť nemá žiadne bankové úvery.

j) Údaje o položkách časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

k) Významné položky derivátov: - Nie sú

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: - Nie je

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu na strane nájomcu: - Nie je

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Tržby tovar - stroje		Tržby tovar - kvapaliny		Tržby tovar - náhrad.diely	
	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
	578 249	589 227	332 358	339 573	275 328	225 924
Spolu	578 249	589 227	332 358	339 573	275 328	225 924

Oblasť odbytu	Tržby tovar - služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	d	e
	231 874	151 895
Spolu	231 874	151 895

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

- Nie sú

c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a o položkách výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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:	25 218	15 654
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	9 512	0
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	15 706	15 654
Finančné výnosy, z toho:	375	1 933
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>350</i>	<i>1 903</i>

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15	843
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	25	30
Úroky	25	30

g) Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	231 874	151 895
Tržby za tovar	1 185 935	1 154 724
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	25 593	17 587
Čistý obrat celkom	1 443 402	1 324 206

I. Informácie o nákladoch

a) – e) Informácie o nákladoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a o položkách nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	132 727	145 582
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</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>132 727</i>	<i>145 582</i>
Opravy a údržba	11 896	15 453
Cestovné	31 057	21 872
Reprezentačné	2 918	2 643
Telekomunikačné a poštovné služby	2 622	9 603
Nájomné	25 218	21 491
Spracovanie účtovníctva	11 071	10 987
Náklady na inzerciu a propagáciu	4 356	5 496

Preprava tovaru	9 845	8 030
Ostatné služby	33 744	50 007
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 080 055	1 000 020
Náklady na obstaranie predaného tovaru	606 579	590 436
Spotreba materiálu a energie	67 063	68 296
Mzdové náklady	265 954	224 332
Odmeny členom orgánov spoločnosti	4 800	4 800
Náklady na sociálne poistenie	94 646	83 218
Sociálne náklady	7 482	6 681
Dane a poplatky	2 093	1 877
Odpisy	21 328	10 976
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	315
Náklady na poistenie	8 271	7 482
Ostatné náklady	1 839	1 607
Finančné náklady, z toho:	5 622	7 828
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 287</i>	<i>5 275</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28	241
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 335</i>	<i>2 553</i>
Nákladové úroky	2 205	459
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 130	2 094

J. Informácie o daniach z príjmov

a) – e)

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

f) Informácia o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmu.

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:	224 999	x	x	170 776	x	x
teoretická daň	x	49 500	22,00	x	39 278	23,00
Daňovo neuznané náklady	4 540	999	0,44	4 277	984	0,57
Výnosy nepodliehajúce dani	- 123	- 27	-0,01	- 30	-7	0,00
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	229 416	50 472	22,43	175 023	40 255	23,57
Splatná daň z príjmov	x	50 476	22,43	x	40 261	23,58
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	50 476	22,43	x	40 261	23,58

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

K. Informácie o podsúvahových účtoch

- Nie sú

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

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

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

c) Opis a hodnota podmieneného majetku z:

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

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

a) Výška priznaných odmien - Nie sú

Odmeny- celková suma	Poskytnuté k 31.12. xx	Poskytnuté k 31.12. xx pre bývalých členov
Členom štatutár. org.	4 800	
Členom dozorných org.		
Členom iných orgánov		

b) Výška jednotlivých druhov záruk – Nie je

c) Pôžičky poskytnuté členom orgánov účtovnej jednotky – nie sú

Pôžičky- celková suma	Poskytnuté k 31.12. xx	Splatené k 31.12. xx	Odpustené k 31.12. xx
Členom štatutár. org.			
Členom dozorných org.			
Členom iných orgánov			

d) Hlavné podmienky na základe ktorých im boli poskytnuté záruky resp. pôžičky - výška úrokových sadzieb – nie je

e) Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely členmi orgánov účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať- nie je

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

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: -

1. druh obchodu – nie je
2. významná charakteristika obchodu – nie je

b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami- kumulovane: - Nie sú

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

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

P. Prehľad zmien vlastného imania

a) - m)

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 zapísané do obchodného registra	33 194				33 194
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 319				3 319
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	282 600	130 515	100 000		313 116
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	130 515	174 522	130 515		174 522
Vyplatené dividendy		100 000	100 000		
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na					

účte 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 zapísané do obchodného registra	33 194				33 194
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 319				3 319
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	262 683	119 917	100 000		282 600
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	119 917	130 515	119 917		130 515
Vyplatené dividendy		100 000	100 000		
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Pripočítateľné položky

Účet	Popis	Riadok DP	Suma v EUR
501 990	Nadspotreba PHM	Tab. III. A r.3	477,29
513 010	Reprezentačné	Tab. III. A. r.7	2 917,58
518 990	Služby - NN	Tab. III. A r.14	0,53
545 010	Pokuty	Tab. III. A r.14	30,00
548 502	Nepožiadaná zahraničná DPH - Nemecko	Tab. III. A r.14	55,27
548 990	Ostat. náklady na HČ - NN	Tab. III. A r.14	103,49
548 999	Náhrada DPH - autá použ. na súkr. účely	Tab. III. A r.14	955,69
	<i>SPOLU TAB III.A</i>	<i>R. 130</i>	<i>4 539,85</i>
	Pripočítateľné položky spolu	R. 200	4 539,85

Odpočítateľné položky

Účet	Popis	Riadok DP	Suma v EUR
662 010	Úroky daňovo vysporiadané	R. 240	25,21
	Rozdiel daňových a účtovných odpisov	R. 250	2,60
	Zvýšenie daňovej OP k pohľadávkam	R. 290	94,44
	Odpočítateľné položky spolu	R. 300	122,25

Vysvetlivky :

- (1) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (2) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- (5) V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (6) V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

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