

A INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky: SEGUM s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Viedenská cesta 5, 851 01 Bratislava
 Dátum založenia: 04. 12. 1996
 Dátum vzniku: 18. 12. 1996
- b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 výroba a šitie matracov, výroba čalúnnických výrobkov, výroba textilných materiálov impregnovaných potiahnutých alebo laminovaných plastmi
- c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	31
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

☐ áno
☒ nie

v prípade áno

Obchodné meno a sídlo takejto účtovnej jednotky

.....

Iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia

.....

- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☐ ku dňu zániku
☒ k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
☐ ku dňu zrušenia bez likvidácie
☐ ku dňu predchádzajúcemu deň vstupu do likvidácie, alebo deň účinnosti vyhlásenia konkurzu alebo vyrovnania
☐ ku dňu skončenia likvidácie
☐ ku dňu právoplatného rozhodnutia o zrušení konkurzu
☐ iný

- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:
- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie
 - dátum schválenia: 20. 03. 2014.....

E POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Mení sa štruktúra účtovnej závierky z titulu zmeny legislatívy (opatrenie č. MF/18009/2014-74).

a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

- ☒ áno
☐ nie

b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Zmena vplývala na HV, VI, Majetok, Závazky	Peňažné vyjadrenie vplyvu zmeny v Eur
zmena podmienok pre časové rozlišovanie	zmena legislatívy (§ 56 ods. 14 postupov účtovania)	HV	-247

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

c1) Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ☒ ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
☐ ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
☐ k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

c2) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- a) obstarávacou cenou
☒ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
☒ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
☐ dlhodobý finančný majetok
☒ zásoby obstarané kúpou
☐ pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
☐ záväzky pri ich prevzatí
☐ krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☐ provízia
☒ dopravné
☐ poistné
☒ iné

b) menovitou hodnotou

- ☒ peňažné prostriedky a ceniny
☒ pohľadávky pri ich vzniku
☒ záväzky pri ich vzniku

c) vlastnými nákladmi

- ☐ dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
☐ dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
☒ zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
☐ príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
 - slovný opis nepriamych nákladov:

.....

d) reprodukčnou obstarávacou cenou

- ☐ dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
☐ dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
☐ zásoby nadobudnuté bezodplatne
☐ nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena
☐ príchovky a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady
☐ majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania
☐ nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii

c3) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou:

- ☐ metóda vlastného imania
☐ trhovou cenou, (cenné papiere, deriváty)
☐ kvalifikovaným odhadom (cenné papiere, deriváty)
☐ posudkom znalca

- slovný opis použitého ocenenia majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

.....

c5) Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	2 881
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

- Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR, alebo nižšie a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, spravidla účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby, resp. môže rozhodnúť o jeho zaradení do dlhodobého nehmotného majetku. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.
- Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR, alebo nižšie a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, spravidla účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob, resp. môže rozhodnúť o jeho zaradení do dlhodobého hmotného majetku. 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 dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
☒ účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

F ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 483						2 483
Prírastky		215						215
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 698						2 698
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 135						2 135
Prírastky		238						238
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 373						2 373
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		348						348
Stav na konci účtovného obdobia		325						325

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 968						3 968
Prírastky		250						250
Úbytky		1 735						1 735
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 483						2 483
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 704						3 704
Prírastky		166						166
Úbytky		1 735						1 735
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 135						2 135
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		264						264
Stav na konci účtovného obdobia		348						348

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Stamos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské 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	90 343	1 157 802	385 604				74 229		1 707 978
Prírastky		21 289	122 112				79 590		222 991
Úbytky			5 954				143 401		149 355
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	90 343	1 179 091	501 762				10 418		1 781 614
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		650 638	306 619						957 257
Prírastky		59 056	47 383						106 439
Úbytky			5 953						5 953
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		709 694	348 049						1 057 743
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	90 343	507 164	78 985				74 229		750 721
Stav na konci účtovného obdobia	90 343	469 397	153 713				10 418		720 221

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Stamos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské 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	90 343	1 012 283	385 124				146 338		1 634 088
Prírastky		155 832	79 413				153 645		388 890
Úbytky		822	78 933				225 754		305 509
Presuny		- 9 491							- 9 491
Stav na konci účtovného obdobia	90 343	1 157 802	385 604				74 229		1 707 978
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		592 731	366 593						959 324
Prírastky		65 001	18 959						83 960
Úbytky		822	78 933						79 755
Presuny		- 6 272							- 6 272
Stav na konci účtovného obdobia		650 638	306 619						957 257
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	90 343	419 552	18 531				146 338		674 764
Stav na konci účtovného obdobia	90 343	507 164	78 985				74 229		750 721

b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Budovy a stavby	3 400 000	od 27.12.2000 autom. obnova zmluvy ak nepríde k jej vypovedaniu
Sam. hnut. vecí a súbory hnut. vecí	600 000	
Súbor vlastných zásob	292 107	

c) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Text	Riadok súvahy	Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

r) Opravné položky 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	0	899			899
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	899			899

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	797	0	797
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu	797	0	797
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	34 738	80 576	115 314
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	34 738	80 576	115 314

w) Informácie o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 420	7 072
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	35 009	53 283
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	38 429	60 355

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Bežné účtovné obdobie	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Náklady budúcich období dlhodobé	1 755	2 179	245	3 689
Náklady budúcich období krátkodobé	4 752	2 371	4 752	2 371
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Náklady budúcich období dlhodobé	1	1 755	1	1 755
Náklady budúcich období krátkodobé	7 551	4 752	7 551	4 752
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0	0	0

G ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	49 793
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	49 793
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	594 036
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	8

a3) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 072
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	1 072
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 072

Tabuľka č. 2

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

a4) Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na základnom imaní

Text	Hodnota
Hodnota vlastných akcií, ktoré vlastní účtovná jednotka	
Hodnota akcií, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda, alebo má podstatný vplyv	
Hodnota podielu na základnom imaní, ktoré vlastní účtovná jednotka	100%
Hodnota podielu na základnom imaní, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda alebo má podstatný vplyv	

a6) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Text	Suma
Vykázaný účtovný zisk	65
Počet akcií	
Účet zisku pripadajúci na 1 akciu	
Zisk na podiel na základnom imaní	0,1 %

b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 835	4 072	2 827	1 008	4 072	2015
Rezerva na overenie závierky	1 400	1 400	1400		1 400	2015
Rezerva na dovolenky	1 801	1 976	1 055	746	1 976	2015
Rezerva na dovolenky - odvody	634	696	372	262	696	2015

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 925	3 835	3 726	1 199	3 835	2014
Rezerva na overenie závierky	1 400	1 400	1 400		1 400	2014
Rezerva na dovolenky	2 607	1 801	1 720	887	1 801	2014
Rezerva na dovolenky - odvody	918	634	606	312	634	2014

c, d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	115 875	126 400
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	115 875	126 400
Krátkodobé záväzky spolu	237 714	209 545
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	222 253	209 122
Záväzky po lehote splatnosti	15 461	423

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Forma zabezpečenia - opis	Hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom
Osobný automobil Škoda Superb – zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva	14 730

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 400	11 272
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 403	1 484
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 403	1 484
Čerpanie sociálneho fondu	1 238	1 356
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 565	11 400

i) Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

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	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g	h
Dlhodobé bankové úvery							
Krátkodobé bankové úvery							
Kontokorentný úver	EUR	1,976 %	28.09.2015	148 550	148 550	138 736	ručiteľ
Kontokorentný úver	EUR	2,574 %	30.11.2015	11 679	11 679	0	ručiteľ

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 predchádzajú ce účtovné obdobie g	Forma zabezpečé -nia h
Dlhodobé pôžičky							
Pôžička od spoločníka	EUR	0	31.12.2015	36 000	36 000	24 000	-
Pôžička od spoločníka	EUR	0	31.08.2015	8 000	8 000	20 000	-
Pôžička od spoločníka	EUR	0	30.08.2015	8 000	8 000	20 000	-
Pôžička od spoločníka	EUR	0	12.03.2018	60 000	60 000	60 000	-
Pôžička od spoločníka	EUR	0	31.10.2018	48 000	48 000	-	-
Pôžička od spoločníka	EUR	0	31.08.2015	15 000	15 000	21 000	-
Úver / autokredit	EUR	7 %	07.01.2018	14 730	14 730	0	záložné právo
Krátkodobé pôžičky							
Krátkodobé finančné výpomoci							

H INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a, g) Tržby za vlastné výkony a tovar a informácie o čistom obrate

Druh výnosov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby za vl. výrobky - gumokokos	331 396	310 818
	Tržby za vl. výrobky - filtr. vložky	86 524	84 537
	Tržby za vl. výrobky - matrace	763 426	785 823
	Tržby za vl. výrobky - prešivky	982	0
	Tržby za vl. výrobky - čal.výrobky	251 554	283 483
	Tržby za služby	5 341	9 891
	Tržby za tovar	123 289	135 937
Výnosy zo zákazky			
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj			
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou			
Čistý obrat celkom	x	1 562 512	1 610 489

b) Zmena 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	2 650	795	1 060	1 855	-265
Výrobky	36 323	22 891	17 353	13 432	5 538
Zvieratá					
Spolu	38 973	23 686	18 413	15 287	5 273
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	15 287	5 273

c, d, e) Výnosy pri aktivácii nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančné výnosy

Druh výnosov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy pri aktivácii nákladov	Aktivácia tovaru	69 713	81 818
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Predaj odpadu a obalov	1 016	528
	Ostatné výnosy	751	986
	Poistné plnenie	1 407	0
	Inventúrne prebytky	0	71
	Dobropisy	0	127
	Bezodplatné nadobudnutie	0	0
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	129	171
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	129	110
	Úroky	6	7

I INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	Opravy a udržiavanie	17 782	25 717
	Cestovné	1 443	4 035
	Reprezentačné	153	54
	Služby audítora	1 400	1 400
	Ostatné služby	118 437	96 645
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Pokuty, penále, úroky z omeškania	0	0
	Príspevky právnickým osobám	995	1 393
	Poistenie vozidiel, majetku, zodp.	6 994	7 811
	Manká	0	61
	Ostatné	42	1 230
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	2 666	274
	Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	354	55
	Úroky	5 164	6 887
	Ostatné finančné náklady	4 045	3 143

e) Náklady voči audítorovi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, z toho:	1 400	1 400
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 400	1 400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J DAŇ Z PRÍJMOV

a) až e) Informácie 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	6 704
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

P PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobía
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 793	0	0	0	49 793
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	7 369	0	0	0	7 369
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	535 737	1 072	0	0	536 809
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 072	65	1 072	0	65
Ostatné položky mimo 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	49 793	0	0	0	49 793
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	7 369	0	0	0	7 369
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	535 099	638	0	0	535 737
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	639	1 072	639	0	1 072
Ostatné položky mimo vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA
PEŇAŽNÝCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	+ 2 946	+ 1 073
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1. až A 1.13) (+/-)</i>	+ 112 156	+ 85 833
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	+ 106 678	+ 77 853
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	+ 447	+ 1 045
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	+ 5 164	+ 6 887
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	- 6	- 7
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³	- 129	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	+ 2	+ 55
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,¹⁶ ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A 2.4)</i>	- 31 926	+ 83 477
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 17 127	+ 69 550
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	+ 11 764	+ 14 718
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 26 563	- 791
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)		+ 83 176	+ 170 383
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+ 6	+ 7
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 5 164	- 6 887
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1 až A.6)		+ 78 018	- 163 503

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 1	- 1
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1 až A.9)	+ 78 017	+ 163 502
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	- 215	- 250
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	- 79 590	- 153 645
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) ¹⁾		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	- 79 805	- 153 895
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1. až c 1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných ob-		

	chodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.9)	- 20 265	- 16 004
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 44 995	- 50 004
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	+ 115 000	+ 128 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 105 000	- 94 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	+ 23 040	
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	- 8 310	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	- 20 265	- 16 004
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	- 22 053	- 6 397
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)²	+ 60 355	+ 66 807
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)²	+ 38 302	+ 60 410
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)²	+ 127	- 55
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).²	+ 38 429	+ 60 355