

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: GRANEX Slovakia, s.r.o.
 Sídlo: Nitrianska 5, 91754 Trnava
 Dátum založenia: 19.07.1996
 Dátum vzniku: 11.12.1996

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti - (od: 11.12.1996)
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti - (od: 11.12.1996)
 sprostredkovateľská činnosť (s výnimkou činností vylúčených z pôsobnosti živnostenského zákona) - (od: 11.12.1996)
 cestná motorová doprava - nákladná cestná doprava - (od: 21.03.1997)
 zasielateľstvo - (od: 21.03.1997)
 prenájom motorových vozidiel, prívesov a návesov - (od: 20.06.1997)
 prenájom huteľných vecí s výnimkou tých, na ktoré sa vyžaduje osobitné povolenie - (od: 20.06.1997)
 prenájom nebytových priestorov vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností (prenájom strojov a zariadení) - (od: 10.10.2004)
 prevádzkovanie prekladiska nákladov a skladovanie - (od: 10.10.2004)
 prenájom prepravných zariadení - (od: 10.10.2004)
 logistické služby - (od: 10.10.2004)
 opravy cestných motorových vozidiel - (od: 10.10.2004)
 opravy prívesov, návesov a zariadení v dopravnej technike - (od: 10.10.2004)
 výroba náhradných dielov pre motorové vozidlá, prívesné vozidlá, stroje a zariadenia pre manipulačnú a dopravnú techniku - (od: 10.10.2004)
 autoumyváreň - (od: 10.10.2004)

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 70 | |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 71 | |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | |

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. 03. 2014.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a overení súladu auditovanej účtovnej závierky s výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30.09.2014 a dňa 30.09.2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 28.03.2014

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
 GRANHOLD, akciová spoločnosť

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
 GRANHOLD, akciová spoločnosť

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
 GRANHOLD, akciová spoločnosť, Fuggersstraat 12, Antwerpen, Belgické kráľovstvo

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O. |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P. |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov) |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

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

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v EUR.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky. Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny:

- Zrušili sa účty mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosoch (účt.skupina 58,68) a v súvislosti s tým sa zrušili dane z príjmov za mimoriadnu činnosť. Sú len účty 591 Daň z príjmov splatná a 592 Daň z príjmov odložená – spoločnosť sa tieto účty netýkali
- Zrušili sa prevodné účty nákladov a výnosov 597,598,697,698 – spoločnosť sa tieto zmeny netýkali
- K vlastným akciám je povinnosť vytvárať rezervný fond vo vlastnom imaní na účtoch 421, 417 v súvislosti s ich vykazovaním v aktívach – spoločnosť nemá vlastné akcie

Nastali zmeny v účtovných výkazoch a poznámkach:

- Súvaha a výkaz ziskov a strát majú novú štruktúru. Položky za predchádzajúce obdobie boli preskupené a niektoré položky nie sú ešte vykázané plne podľa predpísaných riadkov – platia prechodné ustanovenia, ktoré sa v roku 2014 aplikovali.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|--------------------------------|-------------|---|
|--------------------------------|-------------|---|

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využitie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poisťné clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

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

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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 odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa 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 nevyožiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

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

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Prijaté preddavky - menovitá hodnota
 Závazky voči štátnemu rozpočtu - menovitá hodnota
 Závazky voči zamestnancom - menovitá hodnota
 Nevyfakturované dodávky - menovitá hodnota
 Závazky zo sociálneho poistenia - menovitá hodnota

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.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období sú časovo rozlíšené náklady bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú výdavkov v určitých budúcich obdobiach. Výdavky budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou a pri ich účtovaní a oceňovaní ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa postupuje podľa § 58 postupov účtovania.

Výnosy budúcich období sú časovo rozlíšené príjmy bežného obdobia, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach. Výnosy budúcich období sa oceňujú menovitou hodnotou a pri ich účtovaní a oceňovaní ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu sa postupuje podľa § 56 postupov účtovania.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. c) (17.) Deriváty

Pri ocenení derivátov bude účtovná jednotka postupovať podľa § 16 postupov účtovania.
 Pri oceňovaní derivátov ku dňu účtovnej závierky bude účtovná jednotka postupovať podľa § 27 zákona o účtovníctve a podľa ods. 24 a nasledujúcich § 16 postupov účtovania.

Deriváty oceňoval podnik:

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok pri finančnom prenájme sa ocení cenou, ktorá sa rovná istine u nájomcu. Istina u nájomcu je celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady, pričom suma istiny u nájomcu sa rovná sume istiny u prenajímateľa. Nerealizovanými finančnými nákladmi sú budúce finančné náklady, ktoré sú u prenajímateľa nerealizovanými budúcimi výnosmi.

Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci po skončení nájmu sa pri jeho kúpe ocení obstarávacou cenou. V prípade bezodplatného nadobudnutia sa majetok ocení reprodukčnou obstarávacou cenou, ktorou je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa účtuje.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov právnických osôb splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie sa ocení a zaúčtuje podľa priznania k dani z príjmov právnických osôb a rozdelí sa na daň z príjmov z bežnej činnosti a daň z príjmov z mimoriadnej činnosti. Daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období sa ocení a zaúčtuje podľa § 10 postupov účtovania.

Daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Daň z príjmov odložená - účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období; pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dnom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Odpisový plán dlhodobého majetku je zostavený s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku je zostavený pre každý majetok osobitne. Odpis je vypočítaný z obstarávacej ceny a predpokladaného počtu kalendárnych mesiacov jeho využívania. Pri výpočte účtovných odpisov sa používa rovnomerná metóda.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------|------------------|----------------|--------------------|
| Softvér | 2 - 4 roky | rovnomerná | rovnomerná, časová |
| Dlhodobý hmotný majetok | 4 - 6 rokov | rovnomerná | rovnomerná, časová |
| Starby | 20 rokov | rovnomerná | rovnomerná, časová |

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16 109 | | | | | | 16 109 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

| 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 | | 152 277 | 6 437 220 | | | 24 524 | | | 6 614 021 |
| Prírastky | | | 1 004 571 | | | | 6 891 | | 1 011 462 |
| Úbytky | | | 1 185 438 | | | | 6 891 | | 1 192 329 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 152 277 | 6 256 354 | | | 24 524 | | | 6 433 155 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 63 368 | 4 570 356 | | | 24 524 | | | 4 658 248 |
| Prírastky | | 7 949 | 629 664 | | | | | | 637 613 |
| Úbytky | | | 1 185 438 | | | | | | 1 185 438 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 71 317 | 4 014 582 | | | 24 524 | | | 4 110 424 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 88 910 | 1 866 864 | | | | | | 1 955 774 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 80 960 | 2 241 772 | | | | | | 2 322 732 |

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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 | | 152 277 | 6 325 517 | | | 24 524 | | 10 000 | 6 512 318 |
| Prírastky | | | 1 076 267 | | | | 4 500 | -10 000 | 1 070 767 |
| Úbytky | | | 964 564 | | | | 4 500 | | 969 064 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 152 277 | 6 437 220 | | | 24 524 | | | 6 614 021 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 55 418 | 4 959 781 | | | 24 524 | | | 5 039 723 |
| Prírastky | | 7 949 | 575 139 | | | | | | 583 088 |
| Úbytky | | | 964 564 | | | | | | 964 564 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 63 367 | 4 570 355 | | | 24 524 | | | 4 658 247 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 96 859 | 1 365 736 | | | | | 10 000 | 1 472 595 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 88 910 | 1 866 864 | | | | | | 1 955 774 |

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|--|--------------|-----------------------|
| Dopravné prostriedky - PZPMV, Hav. Poistenie | | |

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať****F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12. BO |
|--|---------------|--------------|----------------|-----------|--------|------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn | 43 | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem | 44 | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314 | 45 | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) | 47 | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo | 48 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35 | 49 | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /33 | 51 | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | | 90 523 | -21 242 | 1 200 | 68 081 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | | 90 523 | -21 242 | 1 200 | 68 081 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn | 55 | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem | 56 | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314 | 57 | | 90 523 | -21 242 | 1 200 | 68 081 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) | 59 | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo | 60 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35 | 61 | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391 | 63 | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | |

F. r) Informácie o vývoji opravnej 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 | 90 523 | -21 242 | | 1 200 | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 90 523 | -21 242 | | 1 200 | |

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 4 023 | | 4 023 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 4 023 | | 4 023 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 893 582 | 268 238 | 1 161 820 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 55 170 | | 55 170 |
| Iné pohľadávky | 124 439 | | 124 439 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 073 191 | 268 238 | 1 341 429 |

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať****F. v) Odložená daňová pohľadávka**

| Dôvod | Základňa pre výpočet | | Suma odloženej daňovej pohľadávky | |
|---------------------------------|----------------------|--------|-----------------------------------|-------|
| | BO | PO | BO | PO |
| Možnosť umorenia daňovej straty | 18 285 | 24 381 | 4 023 | 5 364 |

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 5 422 | 2 894 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 8 668 | 17 762 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 14 090 | 20 656 |

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo**F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia**F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 4. Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 32 870 | 27 871 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 42 747 | 31 774 |

F. zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

| Text | Suma | |
|--|---------|---------|
| | BO | PO |
| Základné imanie celkom | 334 000 | 334 000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - GRANHOLD, AKCIOVA SPOLOČNOST | 330 000 | 330 000 |
| - MARC VAN GOEY | 4 000 | 4 000 |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 334 000 | 334 000 |

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 17 239 |
| 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 | 17 239 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 17 239 |

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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: | 19 490 | 20 970 | 19 490 | | 20 970 |
| - krátkodobé rezervy na audit | 2 100 | 2 000 | 2 100 | | 2 000 |
| - krátkodobé rezervy - dovolenky, odvody | 17 390 | 18 970 | 17 390 | | 18 970 |
| - krátkodobá rezerva - zverejnenie UZ v obch. vestníku | | | | | |

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 24 497 | 19 490 | 24 497 | | 19 490 |
| - krátkodobé rezervy na audit | 2 100 | 2 100 | 2 100 | | 2 100 |
| - krátkodobé rezervy - dovolenky, odvody | 22 297 | 17 390 | 22 297 | | 17 390 |
| - krátkodobá rezerva - zverejnenie ÚZ v obch. vestníku | 100 | | 100 | | |

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text | Suma | |
|------------------------------|-----------|-----------|
| | BO | PO |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 2 957 113 | 2 609 144 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 26 967 | 30 054 |

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov |
|--|-------------|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 627 | | 627 | |
| 115 - Iné dlhodobé záväzky | 1 877 891 | | 1 877 891 | |
| 117 - Odložený daňový záväzok | 23 848 | | 23 848 | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 268 276 | 268 276 | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 67 456 | 67 456 | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 27 987 | 27 987 | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 7 281 | 7 281 | | |
| 135 - Iné záväzky | 710 714 | 710 714 | | |
| Spolu: | 2 984 080 | 1 081 714 | 1 902 366 | |

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 902 366 | 1 801 741 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 902 366 | 1 801 741 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 081 714 | 837 456 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 054 747 | 807 402 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 26 967 | 30 054 |

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku | 637 021 | 555 771 |
| daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku | 663 568 | 473 153 |
| dočasný daňový rozdiel = odložený daňový záväzok z dlhodobého hmotného majetku(+ zvýšenie, - zníženie) | -26 547 | -82 618 |
| účtovná zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku | 592 | 19 303 |
| daňová zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku | 3 110 | |
| dočasný daňový rozdiel = odložený daňový záväzok z dlhodobého hmotného majetku(+ zvýšenie, - zníženie) | -2 518 | -19 303 |
| účtovná zostatková cena majetku vyradeného kvôli totálnej škode | | |
| daňová zostatková cena majetku vyradeného kvôli totálnej škode | | |
| dočasný daňový rozdiel = odložený daňový záväzok z dlhodobého hmotného majetku(+ zvýšenie, - zníženie) | | |
| umorenie daňovej straty z rokov 2009,2010(odložená daňová pohľadávka, + zvýšenie, - zníženie) | -6 095 | -141 894 |
| dočasný daňový rozdiel z titulu daňovej základne odpísaných pohľadávok z roku 2010(odložená daňová pohľadávka, + zvýšenie, - zníženie) | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Dočasný daňový rozdiel - odložený daňový záväzok(majetok) - zníženie záväzku | -5 840 | -19 002 |
| Dočasný daňový rozdiel - odložený daňový záväzok(predaný majetok) - zníženie záväzku | -554 | -4 440 |
| Dočasný daňový rozdiel - odložená daňová pohľadávka(umorenie straty) - zníženie pohľadávky | 1 341 | 32 636 |
| Dočasný daňový rozdiel - odložená daňová pohľadávka(odpísané pohľadávky) - zníženie pohľadávky | | |
| Dočasný daňový rozdiel celkom | -5 053 | 9 194 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 23 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov | 5 053 | 9 539 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaný ako zníženie nákladu | | 797 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Zmena odloženej dane z dôvodu zmeny sadzby dane z príjmu na 22%: | | -1 041 |
| - z toho пониženie odloženého daňového záväzku o 1% | | -797 |
| - z toho пониženie odloženej daňovej pohľadávky o 1% | | -244 |
| Iné | | |

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 315 | 2 531 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 3 251 | 3 149 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 3 939 | 4 365 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 627 | 1 315 |

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Dlhodobé bankové úvery - ING | EUR | 3MBRIBO R+1,5% | 02/2016 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Úver - LIMARCO | EUR | 5% | 03/2016 | 494 000 | | 560 000 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | -2 000 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | -7 696 | -5 |

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 2 228 295
z toho istina je: 2088444 a finančný náklad je: 139851
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 705 923 | 1 382 521 | | 524 664 | 1 222 898 | |
| Finančný náklad | 66 383 | 73 468 | | 62 301 | 69 264 | |
| Spoľu | 772 306 | 1 455 989 | | 586 965 | 1 292 162 | |

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

| 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 |
| Tržby z predaja služieb, dlhodobého hmotného majetku a materiálu | | | | | | |
| AT Celková hodnota | 448 559 | 399 891 | | | | |
| BE Celková hodnota | 243 955 | 260 175 | | | | |
| BG Celková hodnota | 1 259 | | | | | |
| CZ Celková hodnota | 481 361 | 438 355 | | | | |
| DE Celková hodnota | 472 512 | 361 943 | | | | |
| DK Celková hodnota | 6 821 | 6 507 | | | | |
| ES Celková hodnota | 14 996 | 5 766 | | | | |
| FR Celková hodnota | 265 551 | 244 497 | | | | |
| GB Celková hodnota | 1 005 575 | 887 206 | | | | |
| HU Celková hodnota | 263 649 | 162 141 | | | | |
| CH Celková hodnota | 229 658 | 432 743 | | | | |
| IT Celková hodnota | 1 290 | | | | | |
| LT Celkom | | | | | | |
| LU Celková hodnota | 332 690 | 328 446 | | | | |
| NL Celková hodnota | 443 947 | 269 341 | | | | |
| NO Celková hodnota | | | | | | |
| PL Celková hodnota | 27 707 | 12 208 | | | | |
| RS Celková hodnota | 1 390 | | | | | |
| SE Celková hodnota | 10 420 | 39 421 | | | | |
| SK Celková hodnota | 1 368 183 | 1 650 920 | | | | |
| Spoľu | 5 619 523 | 5 499 560 | | | | |

H. b) Údaje 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 | | -12 130 | 12 130 | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spoľu | | -12 130 | 12 130 | | |
| 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 | | |

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti(Other operating revenues) | 38 958 | 52 741 |
| Tržby z predaja dlhod. nehmot. a hmot. maj. (Revenues from sale of intan.& tan.assets) | 120 300 | 108 175 |
| Tržby z predaja materiálu(Revenues from sale of raw materials inv.) | 7 037 | 11 421 |
| Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania(Reve.from penalty fees set by agreement) | | 300 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 1 024 | 174 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 970 | 13 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| Úroky(Interest revenues) | 919 | 214 |
| Ostatné finančné výnosy(Other financial revenues) | | |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou - účtovná jednotka vykazuje účty 641,642,648

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 5 492 186 | 5 499 560 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 166 295 | 172 337 |
| Čistý obrat celkom | 5 658 481 | 5 671 897 |

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota | |
|--|-----------|-----------|
| | BO | PO |
| Spotreba materiálu (Cost of materials) | 1 737 525 | 1 754 557 |
| Spotreba energie(Cost of energy) | 7 392 | 9 251 |
| Opravy a udržiavanie(Repairs and maintenance) | 195 448 | 233 712 |
| Cestovné(TRAVEL COSTS, Fare) | 391 356 | 372 310 |
| Náklady na reprezentáciu(Representation) | 308 | 347 |
| Ostatné služby(Other direct services) | 764 488 | 777 424 |
| Mzdové náklady(Employment compensation, brutto salaries) | 628 536 | 600 005 |
| Zákonné sociálne poistenie(Legal social insurance) | 223 002 | 212 809 |
| Ostatné sociálne zabezpečenie(Other social insurance) | 5 678 | 5 607 |
| Zákonné sociálne náklady(Legal social expenses) | 11 628 | 11 605 |
| Daň z motorových vozidiel(Road tax) | 104 276 | 98 723 |
| Ostatné dane a poplatky(Other taxes and fees, Highway costs, court fees) | 701 497 | 677 068 |

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|---------|
| | BO | PO |
| Zostatková cena predaného dlhodobého nehm. majetku a dlhodobého hmot. majetku(Resid.val.of intan.&tan.oper.assets sold) | 592 | 19 303 |
| Predaný materiál(Material sold) | 4 040 | 57 107 |
| Dary(Donations) | | 1 200 |
| Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania(Penalties, penalty fees set by agreement) | 330 | 524 |
| Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania(Other penalties and penalty fees) | 1 625 | 1 014 |
| Odpis pohľadávky(Write off bad debt) | 3 463 | 11 871 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | -21 242 | 2 677 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť(Other operating expenses) | 129 400 | 118 759 |
| Manká a škody | | |
| Odpis dlhodobého nehmot. a dlhodobého hmot. majetku(Amort.of intan.ass.&depr.of tang.ope.as.) | 637 021 | 563 785 |

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|---------|
| | BO | PO |
| Kurzové straty spolu, z toho: | 334 | 2 360 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 254 | 1 287 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| Úroky (Interest expenses, zahŕňa prevažne leasingové úroky) | 110 909 | 100 409 |
| Ostatné finančné náklady (Other financial expenses) | 1 982 | 2 034 |

I. d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|-------|
| | BO | PO |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 2 000 | 2 100 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 000 | 2 100 |
| iné uistovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredné 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: | 27 206 | x | x | 25 995 | x | x |
| teoretická daň | x | 5 985 | 22 | x | 5 979 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 7 755 | 1 706 | 6 | 115 904 | 26 658 | 103 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -26 549 | -5 841 | -21 | -6 | -1 | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | -6 095 | -1 341 | -5 | -141 894 | -32 636 | -123 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 2 317 | 509 | 2 | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 2 891 | | x | 14 | |
| Odložená daň z príjmov | x | 7 661 | | x | 8 743 | |
| Celková daň z príjmov | x | 10 552 | | x | 8 756 | |

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami****O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 334 000 | | | | 334 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 34 910 | | | | 34 910 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | | | | | |
| Štatutárne fondy | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 127 368 | | | | 127 368 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -182 036 | | | 17 239 | -164 797 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 17 239 | 16 654 | | -17 239 | 16 654 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 334 000 | | | | 334 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | | | | | |
| Štatutárne fondy | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 127 368 | | | | 127 368 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -188 128 | | | 6 092 | -182 036 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 6 092 | 17 239 | | -6 092 | 17 239 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.