

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Štruktúru Spoločnosti tvoria dvaja spoločníci k 31.12.2014.

1. Jaško Miroslav-výška podielu na základnom imaní je 3320 EUR (50% hlasovacích práv)
2. Haluška Milan- výška podielu na základnom imaní je 3320 EUR (50% hlasovacích práv)

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ERIK, s.r.o.
 Sídlo: Pri Krásnej 3, 04012 Košice
 Dátum založenia: 27.08.1997
 Dátum vzniku: 18.09.1997

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - výroba a distribúcia mäsa a mäsových výrobkov, kovoobrábanie a zámočníctvo, výroba kovových konštrukcií a ich častí, výroba kovových prefabrikátov, sprostredkovanie obchodu, maľovanie, lakovanie, sklenárske práce, skladovanie a preklad nákladov, veľkoobchod a maloobchod odbore : kozmetika, čistiace a pracie prostriedky, potraviny, tabakové výrobky, ovocie, zelenina, nábytok, drevo, bytové doplnky, stavebný materiál, elektrospotrebiče, spotrebná elektronika, motorové vozidlá, autopríslušenstvo, autosúčiastky, záhradkárské potreby, stroje, textil, odevy, kožený tovar, mäso a mäsové výrobky, sklo, porcelán, knihy, časopisy, noviny, živé zvieratá, priemyselné hnojivá , výroba nádrží, zásobníkov, kontajnerov z kovov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	32
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

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 paragrafu 17 ods. 6 zákona NR SR 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12. 2013 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 05.05. 2014.

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 05.05.2014

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Bez zmien.

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 osobitostami:

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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 sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu majetku a náklady súvisiace s obstaraním (doprava, poštovné, clo, provízia a úroky z investičného úveru do doby aktivácie majetku). Náklady na technické zhodnotenie a modernizáciu zvyšujú jeho nadobúdaci hodnotu. Bežné opravy a údržba majetku sa účtujú do nákladov bežného obdobia. Odpisový plán pre investičný majetok zostavuje Spoločnosť každoročne. Majetok nakupovaný do roku 2000 má zhodné účtovné a daňové odpisy. Majetok nakupovaný od roku 2001 sa odpisuje účtovne, v odpisovom pláne je vykázaný rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi. Doba odpisovania investičného majetku sa odvodzuje od zadelenia majetku do odpisových skupín pre potreby účtovania daňových odpisov. Doba odpisovania sa v prípade technického zhodnotenia nad 1700 EUR neodpísaného majetku predlžuje. Drobný dlhodobý hmotný majetok sa jednorázovo odpisuje. Odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov sa používajú lineárne a účtujú sa ročne pomernou časťou do nákladov Spoločnosti.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

V priebehu účtovného obdobia sa nakupované zásoby účtujú v obstarávacích cenách na ľarchu účtu 111 - obstaranie materiálu alebo na ľarchu účtu 131 - obstaranie tovaru zo súvzťažným zápisom na príslušných účtoch zúčtovacích vzťahov alebo na finančných účtoch. Obstarávacia cena väčšinou obsahuje aj vedľajšie náklady a je konečná.

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

Obstarávacia cena väčšinou obsahuje aj vedľajšie náklady a je konečná.

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 prijíme 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 oceňuje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podľa skutočnej výšky nákladov.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

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:

V tejto účtovnej skupine sa účtujú dlhodobé a krátkodobé pohľadávky z obchodných vzťahov vrátane poskytnutých preddavkov. Spoločnosť nerozlišuje na analytických účtoch pohľadávky podľa doby splatnosti. Pohľadávky sa v účtovníctve oceňujú v menovitej hodnote.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovanie na účtoch časového rozlišovania vyplýva zo zásady nezávislosti účtovných období (aktuálneho princípu podvojného účtovníctva, to je účtovanie nákladov a výnosov do toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia). Kritériom na účtovanie účtovných prípadov časového rozlíšenia je skutočnosť, že je známy ich vecný obsah, suma a je určené obdobie, ktorého sa týkajú. Jedná sa o: poisťné, predplatné, literatúry, telefóny, web stránku.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

v obstarávacej cene

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

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

V tejto účtovnej skupine sa účtujú krátkodobé závázky, závázky z obchodných vzťahov a krátkodobé preddavky od odberateľov.. Závázky sa oceňujú v menovitej hodnote pri ich vzniku a v obstarávacej cene pri ich prevzatí. Závázky voči dodávateľom pri ich vzniku sa účtujú v prospech účtu 321 so súvzťažným zápisom na ľarchu účtovnej skupiny 0-majetok, respektíve nákladových účtov. U platiteľov DPH sa zároveň suma dane zaúčtuje na ľarchu účtu 343-daň z pridanej hodnoty.

Spoločnosť na účte 321 eviduje len krátkodobé závázky, nakoľko sa snaží uhrádzať závázky v lehote splatnosti.

Spoločnosť eviduje krátkodobé rezervy na účte 323 s dobou vyrovnania 1 rok, napríklad za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, nevyfaktúrované dodávky, pri ktorých je neurčité časové vymedzenie respektíve výška záväzku.

Slovenská sporiteľňa, a.s. poskytla úver (zmluva o úvere č.626/AUOC/04 uzatvorená dňa 3.12.2004) v nasledujúcej výške:

-kontokorent vo výške 331 939 EUR so splatnosťou ku 30. 11.2016

-navýšený úverový rámec - kontokorent- vo výške 299 061 EUR so splatnosťou 28. 11.2014

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

Spoločnosť na účte výnosy budúcich období 384 účtuje vopred prijaté nájomné a dotácie súvisiace s obstaraním dlhodobého majetku. Tieto dotácie Spoločnosť rozpúšťa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Spoločnosti boli poskytnuté dva typy dotácií.

1. Dotácia SAPARD- účet 384 je rozčlenený na krátkodobé a dlhodobé výnosy podľa doby splatnosti. (do jedného roka, nad jeden rok)
2. Dotácia PPA - V roku 2013 bola poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu a PPA.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

v obstarávacej cene

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť dňa 8.7. 2013 obstarala nový stroj - Vákuová plnička Handtmann VF 610 formou finančného leasingu- Leasingová zmluva LZF/13/40229. Záväzky vyplývajúce z leasingovej zmluvy eviduje v obstarávacej cene na účte 474 - záväzky sú rozčlenené podľa doby splatnosti na krátkodobé a dlhodobé.

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

v obstarávacej cene

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

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie rok 2014 dosiahla kladný hospodársky výsledok. Z uvedeného dôvodu jej vznikla povinnosť dane z bežnej činnosti vo výške

Spoločnosti vznikla povinnosť zúčtovania odložených daní z rozdielu účtovných a daňových odpisov vo výške 2890,12 EUR a z dôvodu neuhradej faktúry za sprostredkovanie obchodu vo výške 6,64 EUR. Cellková daňová pohľadávka zadržanej dane predstavovala čiastku 2 897 EUR.

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

v nominálnej hodnote

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Je uvedený v tabuľkách E.d.

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

Spoločnosť používa väčšinou rovnomerný spôsob odpisovania. Základnou charakteristikou rovnomerného spôsobu odpisovania je stanovenie ročného odpisu ako podiel vstupnej ceny a doby odpisovania hmotného majetku stanovenej pre každú odpisovú skupinu. Výnimku tvorí budova Spoločnosti, ktorá bola zaradená do používania 20.01.2002 a odpisovaná zrýchleným spôsobom odpisovania.

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
Budovy	20 rokov	1/20	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	rovnomerné
Stroje na výrobu potravín	4 roky	1/4	rovnomerne
Technológie, stroje	6 rokov	1/6	rovnomerné
Dopravné prostriedky iné	6 rokov	1/6	rovnomerné
Kancelárske stroje a prístroje	4 roky	1/4	rovnomernne

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

☒ 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 zaraďenia do konca roka.

☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Na účtoch účtovnej triedy 384 - Výnosy budúcich období má prijaté nasledovné dotácie :

1. Dotácia SAPARD poskytnutá na obstaranie dlhodobého hmotného majetku resp. jeho technické zhodnotenie. Je rozčlenená podľa doby splatnosti .

2. Dotácia z PPA projektov a štátneho rozpočtu prijatá v roku 2013 (obstaranie DHM) v nasledovných čiastkach:

- dotácia z PPA projektu v sume 36 868,97 EUR

- dotácia zo štátneho rozpočtu v sume 12289,66 EUR

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
SAPARD		
Budova- technické zhodnotenie		234 184
Renault - úžitkový automobil	29 373	14 687
Iveco Daily - úžitkový automobil	30 937	2 656
Nákladný automobil- Renault Master	29 373	14 867
Vákuový baliaci stroj	8 658	4 329
Vákuový baliaci stroj	8 658	4 329
PPA - dlhodobý		
Renault Master	21 686	10 810
Renault Master	37 358	16 146
Chladiarská technológia	43 713	21 053
PPA - krátkodobý majetok		
Kamerový systém + počítač	2 428	1 150

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Nasledujúca tabuľka obsahuje prírastky a úbytky na dlhodobom hmotnom majetku.

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	21 739	1 042 159	1 015 258				84 519		2 163 675
Prírastky	20 302	53 266	65 302				61 347		200 217
Úbytky							138 870		138 870
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	42 041	1 095 425	1 080 560				6 996		2 225 022
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		512 801	646 290						1 159 091
Prírastky		57 528	124 883						182 411
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		570 329	771 173						1 341 502
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 739	529 358	368 968				84 519		1 004 584
Stav na konci účtovného obdobia	42 041	525 096	309 387				6 996		883 520

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

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie zachytáva nasledujúca tabuľka.

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 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	21 739	1 019 964	783 637				82 652		1 907 992
Prírastky		22 196	266 934				290 997		580 127
Úbytky			35 313				289 130		324 443
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	21 739	1 042 160	1 015 258				84 519		2 163 676
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		451 914	554 435						1 006 349
Prírastky		60 887	127 168						188 055
Úbytky			35 313						35 313
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		512 801	646 290						1 159 091
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 739	568 050	229 202				82 652		901 643
Stav na konci účtovného obdobia	21 739	529 359	368 968				84 519		1 004 585

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť eviduje poisťovne Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. Komunálnou poisťovňou, a.s. a Uniqa, a.s. .Jedná sa o poistenie budov- budova sídla Spoločnosti v Košiciach, ako aj poistenie budov v Trstenom.

Spoločnosť má uzavreté poisťku - Komplexné poistenie podnikateľov so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.. Poistené sú aj všetky dopravné prostriedky, ktoré Spoločnosť eviduje v dlhodobom hmotnom majetku. Jedná sa o Záonné poistenie motorových vozidiel (flotila), a zároveň každé vozidlo má uzavreté poisťnú zmluvu Havárijné poistenie motorového vozidla.

Poistený majetok	Poisťná suma	Platnosť zmluvy od-do
Komplexné poistenie podnikateľov	663 878	07.11.2006-
Súhrnné poistenie budov	280 300	21.02.2012-
Poistenie Trstené -chladiarenská techn. PPA	43 713	16.02.2013-
Poistenie motor. vozidiel:		
Audi KE 123 JC	80 900	05.02.2013-
Renault KE 308 IK	25 944	11.01.2013-
Nissan KE 178 IK	22 534	3.12.2012-
Renault Kango KE 898 FO	16 870	17.1.2011-
Renault KE 123 IA	53 750	29.2.2012-
Nissan KE 123 GH	54 238	5.11.2008-
Renault KE 987 GG	27 596	21.11.2008-
Renault KE 940 HG	49 997	1.10.2010-
Renault KE 573 HI	15 706	8.11.2010-
Renault KE 224 JA	27 640	19.2.2014-
Audi KE 323 IN	53 000	17.4.2013-
Renault KE 734 IL	38 750	1.2.2013-
Renault Master KE224 JA	27 640	19.2.2014-

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

Dňa 12.3.2012 bola v Košiciach podpísaná Zmluva o vzniku záložného práva a Žiadosť o zriadenie vinkulácie poistného plnenia v prospech Slovenskej sporiteľni, a.s. pre prípad dohodnutej poistnej udalosti v prospech záložného veriteľa (SLSP, a.s.) v súvislosti poskytnutím úveru vo výške 631 000 EUR. V súvislosti s poskytnutím úveru na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č.626/AUOC/04-ZZ/4 zo dňa 22.11.2011 vzniklo záložné právo v prospech SLSP, a.s. k nasledovnému zálohu zapísaného na LV č. 1136, k.ú. Trstené pri Hornáde. Ide o nasledovné stavby:

- č.469- Administratívna budova a sociálne zariadenie na parcele č. 786/26
- č.484- dielňa na parcele č. 786/36
- č.487-garáž, dielne na parcele č. 786/6
- č.488-sklad náhradných dielov č.786/5

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Dlhodobý majetok je obstaraný formou spotrebného úveru a Spoločnosť má obmedzené právo s ním nakladať do výšky nesplatennej časti spotrebného úveru, ktorý je uvedený v tabuľke k 31.12.2014.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Narážka HANDTMANN	26 998
Nissan Qashqai KE 178 IK	9 653
Renault Master - PP2	13 064
Harley Davidson	26 594
Audi A 8	29 812
Renault Master Furgon	17 805
Audi A 6	19 505
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 zabezpečenom 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

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 – 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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

v r. 2014 opravné položky neboli tvorené.

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 jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	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 v rámci podielovej účasti	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		58 422			58 422
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		58 422			58 422
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57		58 422			58 422
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	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

Spoločnosť na tomto účte účtuje opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Spoločnosť vytvorila v roku 2012 opravnú položku v 100%-nej výške celkovej pohľadávky v sume 55 599,05 EUR. Nakoľko spoločnosť Collagen je v likvidácii, bola prihlásená u príslušného správcu.

V roku 2010 bola vytvorená opravná položka k neuhradeným pohľadávkam na firmu Vamex.

Jednalo sa o neuhradený a vyfaktúrovaný úrok z omeškania. Zostatok tejto opravnej položky činí 2822,96 EUR. Naša spoločnosť je s firmou Vamex v súdnom spore.

V roku 2013 neboli tvorené žiadne 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	58 422				58 422
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	58 422				58 422

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Obchodné pohľadávky spoločnosti predstavujú pohľadávky z obchodného styku /účtet 311/, poskytnuté prevádzkové preddávky /314/, ostatné pohľadávky /315/, a ostatné pohľadávky /378/.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	319 396	777 641	1 097 037
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	26 745		26 745
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	346 141	777 641	1 123 782

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	248 244	2 724
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	248 244	2 724

F. w) Významné položky krátkodobého finančního 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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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.

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

Na tomto účte sa účtujú vopred zaplatené náklady, pri ktorých vecne plnenie nastane až v budúcom alebo budúcich účtovných obdobiach, ale ich úhrada sa vyžaduje pred týmito obdobím, to znamená vopred. Najčastejšie sú to zmluvne dohodnuté prípady pri poistení majetku, paušál servisných služieb, telefóny, predplatné a literatúra.

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:	3 010	2 992
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Valné zhromaždenie dňa 5.5.2014 jednomyseľne schválilo účtovnú závierku za rok 2013 a účtovný strata v sume 15005 EUR bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428)

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

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

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

Valné zhromaždenie dňa 5.5.2014 jednomyseľne schválilo účtovnú závierku za rok 2013 a účtovný strata v sume 15005 EUR bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428)

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-15 005
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-15 005
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	-15 005

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

Rezervy Spoločnosti boli tvorené ako zákonné rezervy nasledovne:

-na nevyčerpané dovolenky pracovníkov za predchádzajúce obdobie a odvody do sociálnej a zdravotnej poisťovne (vo výške 35,2%)

-nevyfaktúrované služby-voda Trstené (nakoľko nepoznáme skutočnú spotrebu vody, výška rezervy je len odhadná)

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:	9 194	9 374	9 194		9 374
Nevyčerpaná dovolenka+poistné	4 833	7 355	4 833		7 355
Rezerva na elektrickú energiu	632		632		
Rezerva- vodné, stočné	301	619	301		619
Rezerva- audit	1 200	1 400	1 200		1 400
Rezerva- telefónne poplatky, plyn	218		218		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Rezervy Spoločnosti boli tvorené ako zákonné rezervy nasledovne:

-na nevyčerpané dovolenky pracovníkov za predchádzajúce obdobie a odvody do sociálnej a zdravotnej poisťovne (vo výške 35,2%)

-odmena audítora

-nevyfaktúrované služby-vodné, stočné, plyn, telefóny

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:	7 184	9 194	7 184		9 194
Nevyčerpaná dovolenka+poistné	4 833	7 657		4 833	7 657
Rezerva na elektrickú energiu	632		632		
Rezerva- vodné, stočné	301	337	301		337
Rezerva- audit	1 200	1 200	1 200		1 200
Rezerva- telefónne poplatky, plyn	218		218		

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

Záväzky sú ocenené nominálnou hodnotou a zahŕňa krátkodobé a dlhodobé záväzky

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	859 765	1 149 906
Záväzky po lehote splatnosti	4 058	5 626

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
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	154 502		154 502	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 598		1 598	
115 - Iné dlhodobé záväzky	13 627		13 627	
117 - Odložený daňový záväzok	4 405		4 405	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	315 157	315 157		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	307 600	307 600		
131 - Záväzky voči zamestnancom	13 650	13 650		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	7 992	7 992		
133 - Daňové záväzky a dotácie	746	746		
135 - Iné záväzky	41 648	41 648		
Spolu:	860 925	686 793	174 132	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

V nasledujúcej tabuľke sú zobrazené záväzky Spoločnosti podľa doby splatnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	174 132	206 939
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	174 132	206 939
Krátkodobé záväzky spolu	686 793	948 593
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	682 735	942 967
Záväzky po lehote splatnosti	4 058	5 626

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	20052 x 22% =4411,44
Neuhradená provízia	-30,17x22%= - 6,64
Iné: sadzba 22%	

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:	20 052	33 189
odpočítateľné	866 782	897 186
zdaniteľné	886 834	930 375
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-30	
odpočítateľné	-30	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 405	7 302
Zmena odloženého daňového záväzku	4 405	-817
Zaúčtovaná ako náklad	-2 897	-818
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond Spoločnosti je vedený na osobitnom analytickom účte 472, a zároveň na účte 211 001- pokladnica SF. Oba tieto účty sa rovnajú k 31.12.2014. Fond je tvorený vo výške 0,6% z hrubých miezd bez náhrad mesačne. Čerpanie fondu tvorí príspevok na obedy zamestnancov. Celková tvorba v roku 2014 bola vo výške 1019 EUR. Čelkové čerpanie vrátane príspevku zamestnancom na obedy predstavoval čiastku 905 EUR. Konečný zostatok je vo výške 1598 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 484	983
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 019	962
Čerpanie sociálneho fondu	905	461
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 598	1 484

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť využíva služby Slovenskej sporiteľne, a.s. Košice. Oba úvery sú poskytnuté uvedenou bankovou inštitúciou a v súvahe vykazované na strane pasív sumárnou položkou. Celkový zostatok k 31.12.2014 je 579 047,47 EUR.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Navýšený úverový rámec- maxim. 299061	EUR	4,5		579 047	579 047	533 713
Kontokorent maxim. 331939	EUR	4,5				0

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Uvedené návratné finančné výpomoci sú poskytnuté konateľmi spoločnosti. Sú vedené ako dlhodobé na účte 479. Vklady spoločníkov sú vedené na účte 365.

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						
Haluška Milan	EUR			70 000	70 000	70 000
Jaško Miroslav	EUR			70 000	70 000	70 000
Krátkodobé pôžičky						
Haluška Milan	EUR			153 800	153 800	193 800
Jaško Miroslav	EUR			153 800	153 800	193 800
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

Spoločnosť pre účty 383- Výdavky budúcich období nemá náplň.

Na účtoch účtovnej triedy 384 - Výnosy budúcich období má prijaté nasledovné dotácie :

- Dotácia SAPARD poskytnutá na obstaranie dlhodobého hmotného majetku resp. jeho technické zhodnotenie. Je rozčlenená podľa doby splatnosti .
- Dotácia z PPA projektov a štátneho rozpočtu prijatá v roku 2013 (obstaranie DHM) v nasledovných čiastkach:
- dotácia z PPA projektu v sume 36 868,97 EUR
- dotácia zo štátneho rozpočtu v sume 12289,66 EUR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	81 154	104 282
Sapard dlhodobé	63 329	76 209
PPA dlhodobé	17 825	28 073
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 150	24 321
Sapard krátkodobé	12 880	14 051
PPA krátkodobé	10 249	10 249
Nájomné - SHR Haluška Milan	21	21

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

Spoločnosť dňa 8.7.2013 uzavrela leasingovú zmluvu LZF/13/42229, ktorou obstarala nový stroj - Vákuová plnička HANDTMANN VF 610. Vstupná cena predmetu leasingu je 43 200 EUR a prvá zvýšená splátka je 4320 EUR. Doba finančného prenájmu je 48 mesiacov od dátumu prevzatia predmetu leasingu.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 47471,52
z toho istina je: 32400 a finančný náklad je: 3529,43
- 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	8 052	13 627		7 648	21 680	
Finančný náklad	930	595		1 334	1 525	
Spolu	8 982	14 222		8 982	23 205	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

V nasledujúcej tabuľke sú zobrazené tržby Spoločnosti za rok 2014 (rok 2013). Tabuľka je členená v zmysle Hlavnej knihy nasledovne :

Oblasť odbytu - predstavuje analytický účet 601, 602 v Hlavnej knihe :

1. A - mäso
2. B - mäsové výrobky
3. C - všetky ostatné služby sumárne - dopravné, prenájom, preuďenie bôčika, ostatné

Oblasť odbytu - predstavuje analytický účet 604 v Hlavnej knihe :

1. A - mäso tovar
2. B - výrobky tovar
3. C - ostatný tovar - alko, nealko, mrazený tovar, hydina, elektrina (fotovoltaická elektrárne), a i.

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
SK 601, 602	1 344 537	1 112 442	968 882	870 497	14 951	12 858
SK 604	4 977 130	5 363 133	16 423	25 672	37 798	33 540
Spolu	6 321 667	6 475 575	985 305	896 169	52 749	46 398

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Na tomto účte Spoločnosť účtuje stav zásob a pohyb zásob nedokončenej výroby vo vlastných nákladoch, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.

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	2 094	3 200	3 108	-1 106	92
Výrobky	12 637	14 488	10 930	-1 851	3 558
Zvieratá					
Spolu	14 731	17 688	14 038	-2 957	3 650
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	-2 957	3 650

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

Významné položky Spoločnosti za rok 2014 sú uvedené v tabuľke.

Najvýznamnejšiu položku tvorí čiastka 40 000 EUR od obidvoch spoločníkov. Ide o vzdanie sa vkladov spoločníkov z roku 2010.

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:	125 067	153 880
Vzdanie sa dlhodobých vkladov spoločníkov - Jaško	40 000	57 000
Vzdanie sa dlhodobých vkladov spoločníkov - Haluška	40 000	57 000
Výroba elektrickej energie - fotovoltaická elektrárne	11 020	12 771
Postúpenie pohľadávky - Agrovest		
Preúčtovanie dotácie do výnosov - Sapard, rok 2014	14 051	15 222
Preúčtovanie dotácie do výnosov - PPA, rok 2014	10 248	9 686
Jednorázové preúčtovanie - kamer. systém PPA		1 150
Prijaté náhrady od poisťovní - rok 2014	5 820	1 046
Ostatné - CV	3 928	5
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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

Nasledujúca tabuľka zachytáva tržby Spoločnosti na analytických účtoch 601, 602 a 604 uvedených v Hlavnej knihe. Sumár je zachytený v účtovnej skupine 60 Hlavnej knihy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 313 419	1 982 939
Tržby z predaja služieb	14 951	12 858
Tržby za tovar	5 031 351	5 422 345
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7 359 721	7 418 142

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

V tejto tabuľke sú zachytené prvotné náklady Spoločnosti za externé služby, ktoré sú účtované na analytických účtoch podľa druhu poskytnutej služby.

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	126 939	153 996
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
audítorské služby	1 300	1 275
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby :		
Opravy a udržiavanie	31 843	24 207
Prenájom	12 526	13 262
Manipulačný poplatok	25 600	54 985
Prepravné		1 987
Marketingový bonus	2 467	3 692
Telefón	3 373	3 547
Ostatné	49 830	51 041

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

V tabuľke sú zobrazené náklady Spoločnosti z hospodárskej činnosti.

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Osobné náklady spolu	267 200	253 197
Mzdové náklady	191 941	183 054
Náklady na sociálne poistenie	67 391	61 448
Ostatné soc. náklady	7 868	8 695
Dane a poplatky	15 738	8 842
Odpisy k DHM	182 411	172 199
Zostatková cena predaného DHM		15 856
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 379	10 937

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

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver od Slovenskej sporiteľne, a.s. Košice a mesačne si účtuje nákladové úroky za poskytnutie úveru.

V analytickej evidencii sú rozčlenené bankové úroky, úroky zo spotrebných úverov poskytnutých na nákup vozového parku Spoločnosti a úroky vyplývajúce z Leasingovej zmluvy (narážka HANDTMANN).

Na účte 568 sú účtované finančné náklady - poplatky, ktoré boli uhradené bankovej inštitúcií SLSP, a.s. Košice za rok 2014.

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky - účet 562	33 574	34 440
Ostatné náklady na fin. činnosť - bankové poplatky	4 421	6 049

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 auditorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	1 300	1 275
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 300	1 275
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

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		353
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 odložila daňová pohľadávka		
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		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Spoločnosť v r. 2014 vykazovala dosiahla kladný hospodársky výsledok a splatná daň z príjmov PO je 4963 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 457	x	x	-15 823	x	x
teoretická daň	x	980	22	x	-3 639	23
Daňovo neuuznané náklady	21 436	4 716		6 297	1 448	23
Výnosy nepodliehajúce dani				2 860	658	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	3 335	-734				
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	22 558	4 962		-12 386		
Splatná daň z príjmov	x	4 962		x		
Odložená daň z príjmov	x	-2 897		x	-818	22
Celková daň z príjmov	x	2 065		x	-818	22

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

Spoločnosť Diamon, s.r.o. Poprad je v súdnom spore s našou Spoločnosťou, nakoľko požaduje vrátiť sumu 13 692 EUR za tovar, ktorý bol vyfaktúrovaný a dodaný z našej strany. Bankovým prevodom bola faktúra uhradená. Uvedený spor považujeme za vykonštruovaný.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	13 692	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

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

Spoločnosť Diamon, s.r.o. Poprad je v súdnom spore s našou Spoločnosťou, nakoľko požaduje vrátiť sumu 13 692 EUR za tovar, ktorý bol vyfaktúrovaný a dodaný z našej strany. Bankovým prevodom bola faktúra uhradená. Uvedený spor považujeme za vykonštruovaný.

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	13 692	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

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**

Konatelia Spoločnosti, Jaško Miroslav a Haluška Milan, podnikajú na základe vydaných živnotnenských oprávnení ako fyzické osoby.
 So Spoločnosťou ERIK, s.r.o. majú uzavreté zmluvy o prenájme priestorov, ktoré využívajú ako živnostníci.
 Jaško Miroslav má predajňu mäsa a mäsových výrobkov, nakupuje od Spoločnosti ERIK, s.r.o. mäso a mäsové výrobky.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Výnosy ERIK, s.r.o. :					
Jaško Miroslav - FO	predaj	58 560	60 339	0,80	1,11
Jaško Miroslav - FO	prenájom	3 960	2 500	28,28	27,56
SHR Haluška Milan - FO	predaj	744	606	0,01	0,01
SHR Haluška Milan - FO	prenájom	10 041	6 021	71,72	66,38
Náklady ERIK, s.r.o. :					
Jaško Miroslav - FO	kúpa	5 371	4 724	0,25	0,10
Jaško Miroslav - FO	poskytnutie služby		1 942		97,74
Haluška Milan - FO	kúpa	788		0,04	

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

Na rok 2015 je naplánovaný rozsiahly projekt na vybudovanie závodu TNV v katastrálnom území obce Trstené pri Hornáde . Jedná sa o projekt v hodnote cca 1 mil. EUR, ktorý bude hrazený čiastočne z fondou EU, PPA a nami ako investorom. Prvé faktúry ohľadom tohto projektu sú už účtované v mesiacoch 02 a 03/2015.

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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

Valné zhromaždenie dňa 5.5.2014 jednomyseľne schválilo účtovnú závierku za rok 2013 a účtovná strata v sume 15005 EUR bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428).

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	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	464 841				464 841
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 328				1 328
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	286 563		15 005		271 558
Neuhrazená strata minulých rokov		15 005	15 005		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-15 005	2 392	-15 005		2 392
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	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	394 191	70 650			464 841
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	244 331	42 232			286 563
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	42 232		57 237		-15 005
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.