

POZNÁMKY k účtovnej závierke za rok 2014

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov /ostatná novela č.MF/18009/2014-74-FS č.10/2014/

a) Základné informácie o účtovnej jednotke (Tabuľka 1):

Obchodné meno:	ZP-Gastro servis, s.r.o.
Sídlo:	Mierová ul. 39321, 976 46 Valaská
Dátum založenia:	27.09.1995
Dátum vzniku:	19.10.1995

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Výroba a dodávka hotových jedál, poskytovanie závodného stravovania.

c) Informácie o počte zamestnancov (Tabuľka 2):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	75	76
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	76
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia: Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

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

ÚZ Spoločnosti k 31.12.2013 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka 28.03.2014.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

Konateľ: Jozef Krella
Dozorná rada: Ing. Ján Banas
Ing. Mária Niklová
Ing. Milian Mutiš

b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky, ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní (Tabuľka 3; Tabuľka 4) :

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		absolútne	b	c	d	e
	v %						
ZP a.s. Podbrezová			100,00	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu			100	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	absolútne	Výška podielu na základnom imaní	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
a	b	c	d	e	f
Spolu	x	0	0,00%	0,00%	0,00%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Majetok obstaraný v roku 2014 bol zaradený do používania. Spoločnosť začína uplatňovať odpisy v tom mesiaci, keď dlhodobý majetok je zaradený do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 996 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a pri uvedení do používania sa účtuje do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

2. Dlhodobý finančný majetok:

O tomto majetku spoločnosť neučuje.

3. Zásoby obstarané kúpou:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi /priamy materiál, priame mzdy/.

4. Zákazková výroba:

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neučuje.

5. Pohľadávky:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

6. Peňažné prostriedky a ceny:

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Náklady budúcich období: poisťné, predplatné. Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

9. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

Predmetom účtovania sú v prípade potreby výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

10. Deriváty:

Spoločnosť o derivátoch neučuje.

11. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Spoločnosť o operatívnom leasingu neučuje, účtuje len o majetku obstaranom na finančný leasing, ktorý spoločnosť vykazuje ako svoj majetok.

12. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Pri výpočte splatnej dane z príjmov spoločnosť vychádza z účtovného zisku pred zdanením, ktorý následne upraví o položky zvyšujúce a znižujúce daňový základ. Pri výpočte dane je sadzba 22%.

Odložená daň /odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok/ sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahu a ich daňovou základňou.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 5, 6):

Tabuľka 5

Dlhodobý nehmotný majetok							
Bežné účtovné obdobie							
Aktívovane	Softvé	Oceniťne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté predavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 292						34 292
Prírastky	0						0
Úbytky	0						0
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 292	0	0	0	0	34 292
Opravy							
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 930						31 930
Prírastky	2362						2 362
Úbytky	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 292	0	0	0	0	34 292
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 362	0	0	0	0	2 362
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka 6

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok									
Prvotné ocenenie									
a									
Aktívová-né náklady na vývoj									
Softvér									
Oceniteľ-né práva									
Goodwill									
Ostatný DNM									
Obsta-rávaný DNM									
Poskytnuté na DNM									
Spolu									
!									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
29 155									
Prírastky									
2 775									
Úbytky									
0									
Stav na konci účtovného obdobia									
0									
31 930									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
0									
Prírastky									
0									
Úbytky									
0									
Stav na konci účtovného obdobia									
0									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
0									
Prírastky									
0									
Úbytky									
0									
Stav na konci účtovného obdobia									
0									
5 137									
Stav na konci účtovného obdobia									
0									
2 362									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
0									
5 137									
Stav na konci účtovného obdobia									
0									
2 362									

a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 7, 8):

Tabuľka 7

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok		Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- ravaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 582	1 012 143	883 991						1 897 716	
Prírastky		4 471	12 049						16 520	
Úbytky			9 666						9 666	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 582	1 016 614	886 374	0	0	0	0	0	1 904 570	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		290 973	703 768						994 741	
Prírastky		25 313	61 824						87 137	
Úbytky			9 665						9 665	
Stav na konci účtovného obdobia		316 286	755 927	0	0	0			1 072 213	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky									0	
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 582	721 170	180 223	0	0	0	0	0	0	902 975
Stav na konci účtovného obdobia	1 582	700 328	130 447	0	0	0	0	0	0	832 357

Tabulka 8

[illegible]

b/ Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:
Majetok spoločnosti je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v poisťovní Allianz-Slovenská poisťovňa a.s.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 9):

Dlhodobý nehmotný majetok		Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Nie je žiadne záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo	Nie je žiadne záložné právo	
s ním nakladať		

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 10):

Dlhodobý hmotný majetok		Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Nie je žiadne záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo	Nie je žiadne záložné právo	
s ním nakladať		

d) **Dlhodobý majetok**, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:
Spoločnosť takýto majetok neeviduje.

e) **Nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok** alebo prevedený dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:
Spoločnosť takýto majetok neeviduje.

f) **Majetok**, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:
Spoločnosť o takomto majetku neúčtuje.

g) **Udaje**, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:
Spoločnosť o Opravnej položke k nadobudnutému majetku neúčtuje.

h) **Vyskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky**:
Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

1. **Náklady na výskum** vynaložené v bežnom účtovnom období: žiadne

2. **Neaktivované náklady na vývoj** vynaložené v bežnom účtovnom období: žiadne

3. **Aktivované náklady na vývoj** vynaložené v bežnom účtovnom období: žiadne

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie:

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

j) **O zmenách v jednotlivých zložkách finančného majetku** spoločnosť nemala povinnosť účtovať.

k) **O opravných položkách k zásobám** spoločnosť nemala povinnosť účtovať.

Tabuľka 18

Nehnutelnosť na predaj		Hodnota
Naklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie		nevidujeme
Naklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania		nevidujeme

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Tabuľka 19

Zásoby		Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo		Nie je zriadené záložné právo
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		Nie je obmedzenie nakladať so zásobami

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj;
Spoločnosť o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj neúčtuje.

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (Tabuľka 24):

Bežné účtovné obdobie					
Pohľadávky	a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	b	Tvorba OP	c
Pohľadávky z obchodného styku		13 649	1 899	2 805	
Pohľadávky voči dcerskej a materskej jednotke účtovnej jednotky					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky spolu		13 649	1 899	2 805	0
					12 743

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (Tabuľka 25, 26):

Informácie k časti F, písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu			
	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	84 296	15 836	100 132
Pohľadávky voči dcerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	218 969		218 969
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	13 061		13 061
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	316 326	15 836	332 162

Informácie k časti F, písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka 26

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	Pohľadávky v lehote splatnosti		
23 664	15 836		
204 042	316 326		
Krátkodobé pohľadávky spolu		332 162	227 706
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: Pohľadávky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať (Tabuľka 27):

Opis predmetu záložného práva		Bežné účtovné obdobie	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
0	0		
0	0		
0	0		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0		

v) Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku (Tabuľka 28):
Spoločnosť k 31.12.2014 vykazovala odložený daňový záväzok.

Tabuľka 28

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	385	385
Odložený daňový záväzok	46 850	46 128
Zmena odloženého daňového záväzku	722	9 239

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku (Tabuľka 29,30):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenný	13 041	17 861
Bežné bankové účty	22 955	11 969
Spolu	35 996	29 830

Informácie k časti F, písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka 30

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
	0	0	0	0
Bežné účtovné obdobie				
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku spoločnosť nemá potrebu účtovania

Tabuľka 31

Krátkodobý finančný majetok	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
0	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 32):

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	Nebolo zriadené záložné právo
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	Nebolo zriadené záložné právo

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku. (Tabuľka 33):

Krátkodobý finančný majetok	Zvyšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

zb) Vyznamné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období (Tabuľka 34):

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2284	12528
Predplatné, licencie	1591	4177
Poistenie majetku	693	8351
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zc/ O majetku, ktorý je prenajatý formou finančného prenájmu u prenájomateľa spoločnosť nemala povinnosť účtovať.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie: 990.600 EUR

1. Základné imanie: 1.000.000 EUR

2. Hodnota upísaného základného imania: 1.000.000 EUR

3. Rozdelenie účtovného zisku vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka 36):

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: Spoločnosť neučuje o horeuvedených údajoch.

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

Priamo na účet vlastného imania neboli účtované žiadne položky.

Tabuľka 36

Účtovný zisk	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 804
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do zákonného rezervného fondu	390
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada strát minulých období	7 414
Prevod do nerozdelného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 804

Tabuľka 37

Účtovná strata	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Spolu	0

b1) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie (Tabuľka 38,39):

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

Tabuľka 38

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	Bežné účtovné obdobie				
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 085	10 981	3 085		10 981
rezerva na audit	1 370	1 370	1 370		1 370
rezerva na nevyčer.dovolenku,SZ	1 715	9 611	1 715		9 611

Tabuľka 39

Názov položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
5 298	3 085	5 298		3 085
1 320	1 370	1 320		1 370
3978	1 715	3978		1715
rezerva na audit				
Krátkodobé rezervy, z toho:				

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti

Tabuľka 40

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	9 855	11 512
Záväzky do splatnosti	232 004	208 132
Krátkodobé záväzky spolu	241 859	219 644
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:
Spoločnosť neúčtuje o žiadanom záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku (Tabuľka 41):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	212 952	209 672
odpočítateľné		
zdaniteľné	212 952	209 672
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	385	385
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	46 850	46 128
Zmena odloženého daňového záväzku	722	9 239
Zaúčtovaná ako náklad	722	1 721
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Závazky zo sociálneho fondu (Tabuľka 42):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 840	3 490
Tvorba sociálneho fondu	17 468	5 553
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 468	5 553
Čerpanie sociálneho fondu	11 935	2 203
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 373	6 840

h) Vydané dlhopisy (Tabuľka 43): Spoločnosť dlhopisy nevydala.

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splätnosť

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci
Spoločnosť o bankových úveroch, pôžičkách, návratných finančných výpomociach neučuje /tabuľka 44,45/

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Datum splätnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
					0

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Datum splätnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
					0

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci:

Spoločnosť nemá poskytnutý žiadny bankový úver, pôžičku ani finančnú pomoc.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období (Tabuľka 46):

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

k) Významné položky derivátov (Tabuľka 47,48):

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
	Deriváty určené na obchodovanie		
Zabezpečovacie deriváty	0	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	0	0
Deriváty určené na obchodovanie				
	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty				
	0	0	0	0

l) Majetok a záväzky zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia (Tabuľka 49):

Zabezpečovaná položka		Bežné účtovné obdobie predchádzajúce účtovné obdobie	Bezprostredne	Reálna hodnota
Majetok vykázaný v súvahe				
Záväzok vykázaný v súvahe		0	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		0	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		0	0	0
Spolu		0	0	0

m) Majetok prenájatý formou finančného prenájomu v poznámkach nájomcu: Tabuľka 50

Názov položky	Splatnosť		Splatnosť	
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane
	viac ako päť rokov	viac ako päť rokov	viac ako päť rokov	viac ako päť rokov
Istina				
	7 886	6 279	6 245	13 299
Finančný náklad				
	671	167	1 156	838
Spolu				
	8 557	6 446	7 401	14 137
	0	0	0	0

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu (Tabuľka 51):
Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky a predaj služieb		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	2 442 702	2 410 816	232 482	238 582
Spolu	2 442 702	2 410 816	232 482	238 582

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby: (Tabuľka 52):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie
Výrobky	2 661	3 323	4 451	181
Zvieratá				
Spolu	2 661	3 323	4 451	181
Manka a škody	x	x	x	
Reprezentácie	x	x	x	
Dary	x	x	x	
Iné	x	x	x	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo VZaS	x	x	x	181
				341

c,d,e,f) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (Tabuľka 53):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Významné položky pri aktivácii nákladov	Aktivácia materiálu a vnútroorganizačných služieb
		18848
		11586

g) Suma čistého obratu podľa § 11 ods. 1 písm. a druhého bodu zákona (Tabuľka 54):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Tržby za vlastné výrobky	Tržby z predaja služieb
	250 851	2 191 851
	180 959	238 582
		2 649 398
		2 675 186
		2 649 398

I. Informácie o nákladoch:

a,b,c,d,e) Informácie o nákladoch (Tabuľka 55)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	147642	107324
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	4100	4100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4100	4100
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy	36383	19263
Nájom CO2	31925	19745
Komunálny odpad, servisný poplatok AS Selecta	7398	14337
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		
Licencie, servisné služby, nájom, Minolta	9457	9066
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimoriadne náklady:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 56)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženéj daňovej pohľadávky ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženéj daňovej pohľadávky vyplývajúca z vykázaných daňových strát		
Odložený daňový záväzok z rozdielu zostatkových hodnôt účtovných a daňových, ktorý vyplýva z hmotného a nehmotného majetku	46850	46128
Suma odloženéj daňovej pohľadávky vyplývajúca zo zaúčtovania opravných položiek k pohľadávkam	385	385
Suma odloženéj dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnos		

f,g) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 57)

Nazov položky	Bežné účtovné obdobie						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z čoho:	8 341	x	x	9 527	x	x	x	x
teoretická daň	x	1 835	22,00%	x	1 810	22,00%		
Daňovo neuznané náklady	1 157			2 493				
Výnosy nepodliehajúce dani	12			1 013				
Umernenie daňovej straty	0			0				
Spolu	9 486			11 007				
Spätná daň z príjmov	x	2 882	22,00%	x	2	19,00%		
Odložená daň z príjmov	x	722	22,00%	x	9 597	22,00%		
Celková daň z príjmov	x	3 604	22,00%	x	9 599	22,00%		

K . Údaje na podsumavových účtoch:

Spoločnosť nemá pre tabuľky č.58-61 obsahovú náplň.

Tabuľka 58

Nazov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Opísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a,b) Podmienené záväzky /tabuľka 59, 60/

Tabuľka 59

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí a iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka 60

Druh podmieneného záväzku	Za súdnych rozhodnutí a iné podmienené záväzky	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazeným osobám
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	0	0

a) **Podmienený majetok** (Tabuľka 61):

Spoločnosť nemá pre túto oblasť uvedenú v tabuľke obsahovú náplň.

Druh podmieneného majetku	Iné práva	
	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	0	0

M. Prijmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Spoločnosť neposkytla žiadne prijmy a výhody pre členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky so spriazenými osobami

Spoločnosť obchoduje so spriazenými osobami len v obvyklých obchodných podmienkach.

O. Nasledné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Žiadne významné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v spoločnosti nenastali.

a) Pokies alebo zvýšenie trhovej finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien:
b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:
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, napríklad odštiepeného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne:
g) Vydanie dlhopisov a iné cenné papiere:
h) Zliúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky:
i) Milimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma:
j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky:

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 1.000.000 EUR
Základné imanie nezapísané do obchodného registra: 0

Tabuľka 65

Bežné účtovné obdobie					Položka vlastného imania
Stav na konci účtovného obdobia	Presuny	Úbytky	Prírastky	Stav na začiatku účtovného obdobia	
				1 000 000	Základné imanie
					Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely
0					Zmena základného imania
0					Pohľadávky za upísané vlastné imanie
0					Emisné ážio
0					Ostatné kapitálové fondy
0					Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)
0					z kapitálových vkladov
0					Oceňovacie rozdiely z presnenia majetku a záväzkov
0					Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí
0					z prečistenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení
				7 268	Zákonný rezervný fond
390					Nedeliteľný fond
0					Statutárne fondy
0					a ostatné fondy
0					Nerozdelený zisk minulých rokov
0					Neuhraďená strata minulých rokov
-29 209	7 414				Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia
7 804	-7 804		4 737		Vyplatené dividendy
					Ostatné položky vlastného imania
985 863	0		4 737		Spolu
				990 600	

Tabuľka 66

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	929 430	70 570			1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upsané vlastné imanie					0
Emissné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	6 729			539	7 268
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-31 800			2 591	-29 209
HV bežného účtovného obdobia	10 786	7 804		-10 786	7 804
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Spolu	915 145	78 374	0	-7 656	985 863

Po 31.decembri 2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny udalostí, ktoré majú významný vplyv na verne zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

○ rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 4736,74 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- pridel do rezervného fondu: 236,85 EUR

- prevod tohto zisku na neuhradenú

stratu minulých rokov 4499,89 EUR