

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MERCATOR DMS spol.s r.o.
 Sídlo: Jasovská 3198/3A, 851 07 Bratislava
 Dátum založenia: 12.08.1991
 Dátum vzniku: 02.09.1991

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi-maloobchod
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti - veľkoobchod
 výroba kovových konštrukcií a ich časti
 sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
 výroba výrobkov z dreva okrem stolárstva
 leasing spojený s financovaním
 montáž nábytku z hotových dielov
 prenájom nebytových priestorov v rozsahu voľnej živnosti bez služieb
 prenájom strojov a prístrojov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		7
Počet vedúcich zamestnancov		2

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

Účtovná závierka sa zostavuje ako riadna, k poslednému dňu účtovného obdobia./§17 ods.6, §16 ods.4 zákona o účtovníctve/.

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 12.12.2014

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

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
neboli		

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

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

Znalecký posudok, poplatky.

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) (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

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☒ clo
☒ iné poštovné, špedičné služby

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: vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný po každom nákupe

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku.

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

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

Závazky oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku.

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

Oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku vychádza z požiadavky zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

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

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného dlhodobého majetku vychádza z požiadavky zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

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
Budova	20 rokov	1/20	rovnomerná
Stroje	6 rokov	1/6	rovnomerná
Autá	4 roky	1/4	rovnomerná

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

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku vychádza z požiadavky zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

- ☒ 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 vyčísľovaní 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.

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**

SW účtovníctvo OMEGA+OLYMP

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	Oceniteľné 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		724,56						724,56
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		724,56						724,56
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		724,56						724,56
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		724,56						724,56
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

SW OMEGA+OLYMP

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	Oceniteľné 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		724,56						724,56
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		724,56						724,56
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		724,56						724,56
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		724,56						724,56
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

Nákup prislúchajúcej časti pozemku pod budovou od Hlavného mesta Bratislavy.

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		165 252,15	52 291,76						217 543,91
Prírastky	54 993,96								54 993,96
Úbytky			1 120,00						1 120,00
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	54 993,96	165 252,15	51 171,76						271 417,87
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		80 238,80	52 291,76						132 530,56
Prírastky		8 296,56							8 296,56
Úbytky			1 120,00						1 120,00
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		88 535,36	51 171,76						139 707,12
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 013,35							85 013,35
Stav na konci účtovného obdobia	54 993,96	76 716,79							131 710,75

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 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		165 252,15	52 291,76						217 543,91
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		165 252,15	52 291,76						217 543,91
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 975,80	52 291,76						124 267,56
Prírastky		8 263,00							8 263,00
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		80 238,80	52 291,76						132 530,56
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		93 276,35							93 276,35
Stav na konci účtovného obdobia		85 013,35							85 013,35

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
BA361TY havarijné poistenie-auto	341,00	08.07.2014-07.07.2015
BL564DS havarijné poistenie-auto	341,00	08.07.2014-07.07.2015
BA960VX PZP-auto-vyradené	9,42	12.2.2014
BA741SZ PZP-auto	180,00	01.01.2014-31.12.2014
BA3020J PZP-auto	117,60	01.01.2014-31.12.2014
BA361TY-PZP-auto	110,50	08.07.2014-07.07.2015
BL564DS-PZP -auto	110,50	08.07.2014-07.07.2015
BA3020J havarijné poistenie -auto	206,20	17.05.2014-16.05.2015
BA750YR PZP prives	5,00	01.01.2014-31.12.2014
Kooperativa -živelné poistenie	297,82	01.01.2014-31.12.2014
QBEInsurance Limited	199,16	01.01.2014-31.12.2014
UNION-zod.za škodu	566,00	01.01.2014-31.12.2014

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

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

Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č.891/2006/ZZv prospech Všeobecná úverová banka a.s., dodatok č.7 k zmluve o kontokorentnom úvere č.1271/2006/UZ.

Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č.808/2014/ZZ

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	220 246,11

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	1080 dní po	4 261,95			4 261,95
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	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 voči	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) - /335A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53					
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) -	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	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

BORAMAX, s.r.o. 1218,30 EUR
SLOVTRADE AUDIT s.r.o. 3043,65 EUR

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		4 261,95			4 261,95
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		4 261,95			4 261,95

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

iné pohľadávky :

Trvalá zábezpeka Sklad	1230,85 €
Trvalá záloha PHM	132,78 €
Daňové preddavky DPPO+autá	4217,82 €
preplatok nájomné	499,93 €

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	93 287,05	97 324,93	190 611,98
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	137,06		137,06
Iné pohľadávky	1 363,63		1 363,63
Krátkodobé pohľadávky spolu	94 787,74	97 324,93	192 112,67

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

Oceňovanie menovitou hodnotou pri ich vzniku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 987,01	5 031,06
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		58 224,15
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 987,01	63 255,21

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

Oceňovanie menovitou hodnotou pri ich vzniku:

Web stránky SW	429,37 EUR
Poistenie majetku	1331,94 EUR
SW	147,90 EUR
Tlač-predplatné	247,29 EUR

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:	2 156,50	2 534,13
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným 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	6 972,00	6 972,00
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	6 972,00	6 972,00
Mgr.Žofia Brezinová	2 324,00	2 324,00
Dušan Šilon	2 324,00	2 324,00
Ing.Štefan Šilon	2 324,00	2 324,00
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 972,00	6 972,00

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	8 328,36
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	8 328,36
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	8 328,36

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

Rozdelenie úč.zisku za rok 2007

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	10 617,39
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	7 500,00
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	7 500,00

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Z-zákonné rezervy
Rezerva odvody 1267,25 EUR
Rezerva dovolenky 3600,14 EUR
RZZP 2014 715,55 EUR

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:	4 698,84	5 582,94	4 698,84		5 582,94
RZZP	180,00	715,55	180,00		715,55
Dovolenky	3 342,34	3 600,14	3 342,34		3 600,14
Odvody	1 176,50	1 267,25	1 176,50		1 267,25

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:	4 600,79	4 698,84	4 600,79		4 698,84
RZZP	940,20	180,00	940,20		180,00
Dovolenky	2 717,84	3 342,34	2 717,84		3 342,34
Odvody	942,75	1 176,50	942,75		1 176,50

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

Záväzky z obchodného styku

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	88 620,52	51 405,41
Záväzky po lehote splatnosti	4 708,64	6 027,16

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
obchodný styk	88 620,52			
záväzok voči spoločníkom	11 130,78			
záväzky voči zamestnancom	9 524,66			
sociálne a zdravotné	10 010,31			
daňové	20 835,82			
iné	99,02			
Spolu:	140 221,11			

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Dlhodobý - úver pozemok Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č.808/2014/ZZ v prospech Vúb a.s.
 Krátkodobý-kontokorent dodatok č.8 o zmluve o kontokorentnom úvere č.1271/2006/UZ v prospech Vúb a.s.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	40 149,26	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	40 149,26	
Krátkodobé záväzky spolu	16 665,44	1 005,89
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	16 665,44	
Záväzky po lehote splatnosti		1 005,89

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Dlhodobý - úver pozemok Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č.808/2014/ZZ v prospech Vúb a.s. výška 44000,00 EUR
 Krátkodobý-kontokorent dodatok č.8 o zmluve o kontokorentnom úvere č.1271/2006/UZ v prospech Vúb a.s. max do výšky 80000,00 EUR

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Krátkodobý-kontokorent	80 000,00	
Dlhodobý úver	44 000,00	

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 005,89	1 319,08
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	542,14	449,83
Čerpanie sociálneho fondu	746,35	763,02
Konečný zostatok sociálneho fondu	801,68	1 005,89

G. i) Bankové úvery

Dlhodobý - úver pozemok Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č.808/2014/ZZ v prospech Vúb a.s.
 Krátkodobý-kontokorent dodatok č.8 o zmluve o kontokorentnom úvere č.1271/2006/UZ v prospech Vúb a.s.

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						
Úver na pozemok	EUR	3,8000%	20.04.2019	44 000,00	44 000,00	0,00
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR	3,5000%	08.05.2015	80 000,00	80 000,00	0,00

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Dlhodobý - úver pozemok Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č.808/2014/ZZ v prospech Vúb a.s.
 Krátkodobý-kontokorent dodatok č.8 o zmluve o kontokorentnom úvere č.1271/2006/UZ v prospech Vúb a.s.

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						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
pôžička spoločníkov	EUR		31.01.2015	5 000,00	5 000,00	0,00

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:		83,35
tel. poplatky		83,35
Nájomné za pozemok		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 132,00	1 132,00
Nájomné platené vopred		738,00

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 za tovar	956 775,52	719 149,97				
Tržby za nájom	13 699,00	13 584,00				
Tržby služby iné	16 354,51	11 154,53				
Spolu	986 829,03	743 888,50				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

zmena stavu zásob účet 131

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					
Výrobky	123 060,26	105 198,08	126 593,90	703 871,68	511 147,85
Zvieratá					
Spolu	123 060,26	105 198,08	126 593,90	703 871,68	511 147,85
Manká a škody	x	x	x	335,49	77,65
Reprezentačné	x	x	x	378,00	
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	704 585,17	511 225,50

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
Kurzové zisky	3,98	30,85
Sklad-prebytok	1,71	
Poistná udalosť vyplatenie		566,23
Poistná udalosť auta-sklo	369,72	546,17
zmluvné pokuty		349,89
Odpis záväzku dodav.fak		2 781,23

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	30 053,51	24 738,53
Tržby za tovar	956 775,52	719 149,97
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	986 829,03	743 888,50

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	95 394,84	59 503,50
znalecký posudok budovy		400,00
ISO	750,00	750,00
Poradenstvo, konzultácie		2 080,00
neaudítorské služby		
Sprostredkovateľské	45 068,00	15 139,00
Rozvoz tovaru	13 006,04	9 782,76
Nájomné	16 610,36	18 937,13
Tel.poplatky	3 070,73	3 441,16
Web stránky	673,90	738,32
Pomocné práce	1 948,45	1 491,50
Školenia výstavy	447,14	219,42
Poštovné	1 028,53	1 613,32
Reklama	1 800,56	630,00
SW-upgrade	478,79	478,79
Ostatné		799,67
RTVS	55,68	55,68
databáza -vyhľadavanie	250,00	
OLO	340,50	
Montáž-nákup služby	9 483,48	
Ubytovanie SC	500,16	

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady z hospodárskej činnosti	843 274,41	545 764,08
Kancelárske potreby	924,73	998,25
Réžia	1 576,56	1 146,05
DHIM	2 191,09	3 618,21
PHM	8 796,96	6 489,85
Energia	1 105,61	1 171,19
Predaný tovar	669 190,32	530 210,80
Auta+HIM-opravy a udržanie	3 943,99	1 646,83
Cestovné	1 994,40	482,90
Odpisy	8 296,58	8 263,00
Mzdové náklady		
Mzdové náklady-zamestnanci	76 369,21	63 972,43
Mzdové náklady-spoločníci	28 571,77	24 918,78
Odvody	37 213,59	35 848,03
Sociálne	3 052,02	
Daň z nehnuteľnosti	2 380,08	2 380,08
Daň autá	719,54	856,60
Ostatné prevádzkové-poistky	2 208,04	2 592,87

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Bankové poplatky	3 083,69	2 023,81
Úroky	1 331,65	17,34
Kurzové straty spolu, z toho:	800,43	196,26
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	800,43	196,26
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby	750,00	750,00
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		2 080,00

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

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:	27 218,55	x	x	12 520,33	x	x
teoretická daň	x	5 988,08	22,00	x	2 879,67	23,00
Daňovo neuznaté náklady	4 423,68			5 706,27		
Výnosy nepodliehajúce dani	2 985,23					
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	2 336,56					
Spolu	30 993,56			18 224,45	4 191,62	23,00
Splatná daň z príjmov	x	6 818,58		x	4 191,62	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	6 818,58		x	4 191,62	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	4 261,95	
ALTA MEDIA		237,00
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

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

Z nerozdelného zisku rok 2007

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Spoločníci	7 500,00					

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

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Spoločníci	7 500,00					

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	Prirastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 972,00				6 972,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 566,97				1 566,97
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
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	213 970,03	8 328,36	7 500,00		214 798,39
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 743,39	27 218,16	6 818,58	-7 743,39	20 399,58
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	Prirastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 972,00				6 972,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 566,97				1 566,97
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
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	222 852,64	10 623,39	19 506,00		213 970,03
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 623,39		2 880,00		7 743,39
Vyplatené dividendy					