

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2014

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, 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/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

A. Všeobecné informácie

| | |
|------------------|------------------------------|
| Obchodné meno: | WILLOW s.r.o. |
| Sídlo: | Mýtna 23A, 811 07 Bratislava |
| Dátum založenia: | 4.12.1998 |
| Dátum vzniku: | 1.3.1999 |

1) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- a. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb a obstarávateľská činnosť s tým spojená
- b. ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- c. upratovacie služby, pranie, sušenie a žehlenie bielizne

2) Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 14,48 | 13,02 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 15 | 16 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

3) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku k 31.12.2014 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 11.4.2014 bola schválená Valným zhromaždením dňa 31.5.2014 Účtovná jednotka ukladá účtovnú závierku do zbierky listín samostatne, k 31.12.2013 bola uložená dňa 19.6.2014.

B. Informácie o orgánoch spoločnosti.

Účtovná jednotka neposkytla pre členov štatutárneho orgánu žiadne záruky, pôžičky ani iné plnenia na súkromné účely.

C. Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná závierka je vyhotovená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Účtovaná jednotka účtovala účtovné prípady časovo a vecne súvisiace s hospodárskym rokom, ktorým je kalendárny rok. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v súlade so Zákonom o účtovníctve a Postupmi účtovania, tak aby verne a pravdivo zobrazili hospodárenie spoločnosti.

3) Účtovná jednotka nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok.

4) Účtovná jednotka oceňovala DHM obstaraný kúpou obstarávacou cenou.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku nie sú stanovené na úrovni daňových odpisových sadzieb. Spôsob odpisovania je uvedený v tabuľke:

| DHM | Predpokladaná doba dob používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba V % |
|-----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 12 až 30 rokov | Lineárna | 3,33 až 8,33 |
| Samostatné hnutelné veci inventár | 4 až 12 rokov | Lineárna | 8,33 až 25,0 |
| | 4 až 6 rokov | Lineárna | 16,67 až 25,0 |
| Pozemky | Neodpisujú sa | | |
| Umelecké diela | Neodpisujú sa | | |

5) Účtovná jednotka nevykazuje finančný majetok.

6) Účtovná jednotka nakúpené samostatné hnutelné veci do 1700,- EUR oceňovala obstarávacou cenou a účtovala priamo do spotreby na účet spotreba materiálu. Zásoby obstarané kúpou oceňovala obstarávacou cenou.

7) Pohľadávky pri ich vzniku oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou.

8) Peňažné prostriedky a ceny účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.

9) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané na základe odborného odhadu vo výške, ktorá je potrebná pre dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období.

10) Závazky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy oceňovala účtovná jednotka na úrovni odborného odhadu, účtovala o nich v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

11) Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.

12) Odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na :

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou

- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

13) Výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná pre dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období.

14) Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

| 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 | 385873 | 5711690 | 309878 | | | 14797 | 18924 | 11689 | 6452851 |
| Prírastky | | 18429 | 74479 | | | | 926166 | | 1019074 |
| Úbytky | | | | | | | | 11689 | 11689 |
| Presuny | | | | | | | 101258 | | 101258 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 385873 | 5730119 | 384357 | | | 14797 | 843832 | 0 | 7358978 |
| Oprávky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|---------|--------|--|--|-------|--------|-------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1072061 | 240086 | | | 1151 | | | 1313298 |
| Prírastky | | 219385 | 32948 | | | 509 | | | 252842 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1291446 | 273034 | | | 1660 | | | 1566140 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 385873 | 4639629 | 69792 | | | 13646 | 18924 | 11689 | 5139553 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 385873 | 4438673 | 111323 | | | 13137 | 843832 | 0 | 5792838 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | | |
|---|--|---------|---|--|--|----------------|------------------------------|---|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí | Pestova- tel'ské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 385873 | 5711690 | 304438 | | | 14797 | 0 | | 6416798 |
| Prírastky | | | 7127 | | | | 26051 | 11689 | 44867 |
| Úbytky | | | 1687 | | | | 7127 | | 8814 |
| Presuny | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|---------|--------|--|--|-------|-------|-------|---------|
| Stav na konci účtovného obdobia | 385873 | 5711690 | 309878 | | | 14797 | 18924 | 11689 | 6452851 |
| Oprávkky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 853033 | 201399 | | | 642 | | | 1055074 |
| Prírastky | | 219028 | 40374 | | | 509 | | | 258911 |
| Úbytky | | | 1687 | | | | | | 1687 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1072061 | 240086 | | | 1151 | | | 1313298 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 385873 | 4858657 | 103039 | | | 14155 | | | 5361724 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 385873 | 4639629 | 69792 | | | 13646 | 18924 | 11689 | 5139553 |

Pohľadávky

V priebehu účtovného obdobia predstavuje pohyb na účtoch opravných položiek k pohľadávkam presun medzi analytickými účtami nedaňovými a daňovo uznanými, keďže boli splnené podmienky § 20 ZoDP, pričom ich suma sa nemení. Nepodstatnú sumu tvorí uhradená pohľadávka. Celková suma opravných položiek je vykázané aj v tabuľke.

| 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 | 10720 | | 136 | | 10584 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |

| | | | | |
|---|--------------|--|------------|--------------|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | |
| Pohľadávky spolu | 10720 | | 136 | 10584 |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v tabuľke:

| 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 | 23083 | | 23083 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 23083 | | 23083 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 6421 | 47291 | 53712 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 11370 | | 11370 |
| Iné pohľadávky | 839 | | 839 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 18630 | 47291 | 65921 |

Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 104171 | 194886 |
| zdaniteľné | 22918 | 44824 |
| | 0 | 0 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |

| | | |
|--|-------|-------|
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 165 | 782 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 23 |
| Odložená daňová pohľadávka | 23082 | 45606 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 30 | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 30 | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Krátkodobý finančný majetok ÚJ nevykazuje.

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 39572 | 9398 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 92992 | 131928 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 132564 | 141326 |

Položky časového rozlíšenia:

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 4640 | 3364 |
| Poistné | 4476 | 2902 |
| telekomunikácie | 15 | 187 |
| Ostatné náklady budúcich období | 149 | 275 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 640 | 1476 |
| Príjmy z fakturácie energií | 640 | 1476 |

E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie: Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

Tvorba a použitie rezerv je uvedené v tabuľke v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím:

Tabuľka 1:

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 5134 | 6541 | 5134 | | 6541 |
| Na dovolenky vrátane poistného | 4340 | 6541 | 4340 | | 6541 |
| Rezerva na teplo | 794 | 0 | 794 | | 0 |

Tabuľka 2:

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3678 | 5134 | 3678 | | 5134 |
| Na dovolenky vrátane poistného | 3678 | 4340 | 3678 | | 4340 |
| Rezerva na teplo | | 794 | | | 794 |

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 1776916 | 769033 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 650000 | 766000 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1126916 | 3033 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 532465 | 864523 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 105923 | 486701 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 426542 | 377822 |

Záväzky zo sociálneho fondu sú vykázané v tabuľkovom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3033 | 3027 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 762 | 605 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 762 | 605 |

| | | |
|-----------------------------------|------|------|
| Čerpanie sociálneho fondu | 879 | 599 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2916 | 3033 |

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| FO | EUR | 0,5 | 31.12.2018 | 1124000 | 1124000 |

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 20 |
| Telekomunikačné poplatky | 0 | 20 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 1462868 | 1523980 |
| Grantová zmluva – investičná výstavba | 1459359 | 1523980 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 3509 | 1583 |
| Vopred uhradené nájomné | 3509 | 1583 |

F. Informácie o výnosoch

| Oblasť odbytu | Tovar | | Služby | | Spolu | |
|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 |
| SR | 2822 | 2336 | 608737 | 593750 | 611559 | 596086 |
| zahraničie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolu | 2822 | 2336 | 608737 | 593750 | 611559 | 596086 |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 608737 | 593750 |
| Tržby za tovar | 2821 | 2336 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z predaja nehnuteľnosti | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 67594 | 115694 |
| Čistý obrat | 679152 | 711780 |

G. Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 82450 | 105533 |
| Oprava a údržba | 10234 | 12839 |
| Reprezentačné | 812 | 1119 |
| Správa nehnuteľností | 6970 | 11021 |
| Obslužná činnosť kotolne | | 665 |
| Internet a telekomunikácie | 8962 | 8526 |
| provízie | 303 | 3171 |
| Retransmisie | 6787 | 6786 |
| Strážna služba | 0 | 0 |
| Reklama , propagácia ubytovacích služieb | 1777 | 2626 |
| Ekonomické služby | 24000 | 24000 |
| Právne služby | 3781 | 9400 |
| Servisné zabezpečovacie služby | 3910 | 3760 |
| Rezervačný systém | 2836 | 3775 |
| Stočné, zrážková voda | 4285 | 3938 |
| Ostatné služby | 7793 | 13876 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Spotreba materiálu, energie | 71858 | 74921 |
| Osobné náklady | 197077 | 162820 |
| Odpisy | 252842 | 259911 |
| Dane a poplatky | 11929 | 11901 |
| Ostatné náklady | 10000 | 12040 |
| Finančné náklady, z toho: | | |
| Nákladové úroky | 8653 | 6320 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 2023 | 3803 |

V roku 2014 účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch za overenie individuálnej účtovnej závierky ani za iné služby poskytnuté audítorom.

J. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov ku skutočnej :

| 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: | 41223 | X | x | 74157 | X | x |
| teoretická daň | x | 9070 | 22,00 | x | 17056 | 23,00 |
| Daňovo neuznané náklady | 332230 | 73091 | +177,30 | 330285 | 75766 | +102,43 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 158860 | 34949 | -84,78 | 147239 | 33865 | -45,67 |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0 | 206475 | 47489 | -64,03 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 214593 | 47210 | 114,52 | 50728 | 11669 | 15,73 |
| Splatná daň z príjmov | x | 47210 | 114,52 | x | 11669 | 15,73 |
| Odložená daň z príjmov | x | 22523 | 54,64 | x | 47214 | 63,67 |
| Celková daň z príjmov | x | 69733 | 164,16 | x | 58884 | 79,40 |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| 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 | -1983 | +19541 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

I. Údaje na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch ÚJ vykazuje krátkodobý hmotný majetok, ktorý je účtovaný v čase obstarania priamo do spotreby v celkovej sume 214 222 EUR.

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Všetky informácie k aktívam a pasívam sú uvedené v ostatných častiach Poznámok. Účtovná jednotka nevykazuje žiadne podmienené záväzky.

K. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nevznikli žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Tabuľka č. 1

| 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 | 1561000 | | | | 1561000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 1103366 | | | | 1103366 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 5693 | 764 | | | 6457 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -437447 | | 14510 | | -422937 |

| | | | | | |
|--|-------|--------|-------|--|--------|
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 15273 | -28513 | 15273 | | -28513 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 1561000 | | | | 1561000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 1103366 | | | | 1103366 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 5693 | | | | 5693 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -283630 | -153817 | | | -437447 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -153817 | 15273 | -153817 | | 15273 |
| Ostatné položky | | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |
| | | | | | |