

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO: 35846801

DIČ:2020263267

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: EZ-ELEKTROSYSTÉMY Košice s. r. o.**

Sídlo: Teplárenská 5, 040 12 Košice
 Dátum založenia: 12.11.2002
 Dátum vzniku: 22.08.2003
 IČ pre DPH: SK2020263267
 DIČ: 2020263267
 Obchodný register: Okresný súd Košice I oddiel sro
 vložka 14236/V

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Výroba, montáž, údržba, skúšky, a revízie elektrických zariadení

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: /č.1/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtov.obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 92,5 | 97 |
| Stav pracovníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 92 | 92 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:**A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

x riadna (§17 ods.6, §16 ods.4 zákona o účtovníctve)

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: Účtovná závierka bola schválená Valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa: 09.04.2014**A.g) Dátum schválenia audítora: Valné zhromaždenie schválilo audítora Ing. Mareka Lipku dňa: 19.11.2014****C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

.....

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

- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky.

D. Ďalšie informácie o:

- a/ použitých účtovných zásadách a účtovných metódach v časti E
- b/ údajoch vykázaných na strane aktív súvahy v časti F
- c/ údajoch vykázaných na strane pasív súvahy v časti G
- d/ výnosoch v časti H
- e/ nákladoch v časti I
- f/ daniach z príjmov v časti J
- g/ údajoch na podsúvahových účtoch v časti K
- h/ iných aktívach a iných pasívach v časti L
- i/ spriaznených osobách v časti M a N
- j/ skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia v časti O
- k/ prehľad zmien vlastného imania v časti P
- l/ prehľad peňažných tokov v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

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

Áno **Nie**

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k ich zmene.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- 1) Podnik nakupoval v danom roku nehmotný dlhodobý majetok
- 2) Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok
- 3) Podnik tvoril iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

4) Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný dlhodobý majetok

Hmotný dlhodobý majetok obstaraný kúpou oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval

8) Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2

- spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné **provízie** **poistné** **clo**

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

Obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1 čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru (501,504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom.

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

9) Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

10) Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval *menovitou hodnotou*.

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval *obstarávacou cenou*.

Podnik prijal darovaný majetok

Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval *reprodukčnou* obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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 |
|-----------------------|--|----|----------------|-----------------|
| | /predpokladaná doba používania v rokoch/ | do | | |
| DHM doprav. prostried | 4 | | 1/4 | rovnomerná |
| DHM stroje | 4+6 | | 1/4 + 1/6 | rovnomerná |
| DHM prístroje | 4 | | 1/4 | rovnomerná |
| DHM zariadenia | 6 | | 1/6 | rovnomerná |
| Stavby | 20 | | 1/20 | rovnomerná |
| Leasing áut §26ods8. | 4 | | 1/4 | rovnomerná |
| Dlhodobý NM | 5 | | 1/5 | rovnomerná |

x Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal zo zásady jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 -tich rokov od jeho obstarania v súlade s §-om 28 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z.. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

x Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** obchodnej spoločnosti boli zostavené interným predpisom tak, že za základ sa zobrali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby účtovných odpisov vychádzajú z predpokladanej doby používania. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia do používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku /č.3/

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|---------|---------------------------|----------|----------------|-------------------------|--|-------|
| | Aktivova- né náklady na vývoj | Softvér | Oceni- tel'né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará- vaný DNM | Poskyt- nuté preddav ky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet. obdobia | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účetov. obdobia | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účetov. obdobia | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účetov. obdobia | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účetov. obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účetov. obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | 0 | | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účetov. obdobia | | 0 | | 0 | | | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|---------|---------------------------|---------------|----------------|-------------------------|--|-------|
| | Aktivovane náklady na vývoj | Softvér | Oceni- tel'né práva | Good- will | Ostatný DNM | Obstará- vaný DNM | Poskyt- nuté pred- davky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdobia | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účet.obdobia | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdob. | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účet.obdobia | | 6 069 | | 0 | | | | 6 069 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účet.obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účet.obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdobia | | 0 | | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účet.obdobia | | 0 | | 0 | | | | 0 |

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý <u>hmotný</u> majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|---------|--|--|---|------------------------------------|-------------------------|---|-----------|
| | Pozem- ky | Stavby | Samost. hutel'. vecí a súbory hnutel'. vecí | Pesto. celky trval. poras- tov | Zákl. stádo a ťažn zvie- ratá | Ostatný DHM (umel. diela) | Obstará- vaný DHM | Poskytn uté preddav - ky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdobia | 167 026 | 719 812 | 748 655 | | | 959 | 1 200 | 0 | 1 637 652 |
| Prírastky | | | 148 848 | | | | 22 133 | 9 087 | 180 068 |
| Úbytky | | | 144 721 | | | | 14 560 | 9 087 | 168 368 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účet.obdobia | 167 026 | 719 812 | 752 782 | | | 959 | 8 773 | 0 | 1 649 352 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdob. | | 195 063 | 621 218 | | | | | | 816 281 |
| Prírastky | | 36 024 | 190 698 | | | | | | 226 722 |
| Úbytky | | | 144 721 | | | | | | 144 721 |
| Stav na konci účet.obdobia | | 231 087 | 667 195 | | | | | | 898 282 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účet.obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účet.obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdobia | 167 026 | 524 749 | 127 437 | | | 959 | 1 200 | 0 | 821 371 |
| Stav na konci účet.obdobia | 167 026 | 488 725 | 85 587 | | | 959 | 8 773 | 0 | 751 070 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý <u>hmotný</u> majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|---------|--|---|---|----------------|-------------------------|--|-----------|
| | Pozem- ky | Stavby | Samost. hutel'. vecí a súbory hnutel'. vecí | Pesto. celky trva- lých poras- tov | Základ. stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdobia | 167 027 | 719 812 | 762 007 | | | 958 | 1 200 | 0 | 1 651 003 |
| Prírastky | | | 2 224 | | | | | | 2 224 |
| Úbytky | | | 15 576 | | | | | 0 | 15 576 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účet.obdobia | 167 027 | 719 812 | 748 655 | | | 958 | 1 200 | 0 | 1 637 651 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdob. | | 159 039 | 533 016 | | | | | | 692 055 |
| Prírastky | | 36 024 | 103 778 | | | | | | 139 802 |
| Úbytky | | | 15 576 | | | | | | 15 576 |
| Stav na konci účet.obdobia | | 195 063 | 621 218 | | | | | | 816 281 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účet.obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účet.obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiat. účet.obdobia | 167 027 | 560 773 | 228 991 | | | 958 | 1 200 | 0 | 958 948 |
| Stav na konci účet.obdobia | 167 027 | 524 749 | 127 437 | | | 958 | 1 200 | 0 | 821 370 |

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|----------------------------|--------------|--------------------------|
| Stavby | 10 928 | Od 13.11.2009 – neurčito |
| Dopravné prostriedky -autá | 7 550 | Od 01.01.2004 - neurčito |
| Ostatný majetok | 3 975 | Od 09.01.2004 - neurčito |

Dlhodobý majetok obchodnej spoločnosti je poistený v dvoch poisťovniach, a to: Alianz-Slovenská poisťovňa, a.s. a Komunálna poisťovňa, a.s..

F. c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /č.5./

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

/č.6/

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 497 909 |
| Dlhodobý HM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

Záložné právo je zriadené v prospech banky VUB a.s., pobočka Košice, a to do doby splatenia dlhodobého bankového úveru, poskytnutého predmetnou bankou na výstavbu administratívnej budovy obchodnej spoločnosti.

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

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| | | |

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

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| Budovy | - | - |
| Pozemky | - | - |

F. f) Charakteristika Goodwillu

| Spôsob nadobudnutia goodwillu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|-------------------------------|---------|------------------------|
| | | |

Goodwill, ktorý vznikol pri kúpe podniku ako rozdiel medzi dohodnutou cenou na základe zmluvy č. 01/2003 a prevzatými pasívami a aktívami podľa účtovníctva, bol plne odpísaný a vyradený z evidencie.

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

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

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

F. j) a l) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy /č.7/

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý Finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------------|------------------------------------|--|---------------------------------|------------------------------------|---------------|--|-------------------------|--|-------|
| | Podiel. CP a podiel v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoloč. S podstat. vplyvom | Ostat. Dlhod.CP a podiely | Pôžičky ÚJ v konsol celku | Ostat. DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstará- vaný DFM | Poskyt. pred- davky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na zač. ÚO | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na zač.ÚO | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účtov.obd. | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý Finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|---|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---|-------------------------|--------------------------------------|-------|
| | Podiel. CP a podiel v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoloč. s podstat vplyvom | Ostat. Dlhod. CP a podiel | Pôžičky ÚJ v konsol celku | Ostat. DFM | Pôžičky s dobou splatnos. najviac jeden rok | Obstará -vaný DFM | Poskyt nuté predd na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na zač. ÚO | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na zač.ÚO | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na zač. ÚO | | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | | |

F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

F. m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /č.8/

| Dlhobový finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhobový finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| Dlhobový finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. | |

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

F. o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy /č.12/

Tabuľka č.1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|---|---|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majet.z účtov. | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnutel'nosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Nehnutel'nosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku | |

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /č.13/

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

F.q1) Prehľad o zákazkovej výrobe /č.14/**Tabuľka č.1**

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk/hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Tabuľka č. 3

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazk. výstavby nehnuteľ. určenej na predaj až do konca bež.účtov. obdobia |
|---|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk/hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazk. výstavby nehnuteľ. určenej na predaj až do konca bežného ÚO |
|---|--------------------------|---|
| a | B | c |
| Vyfakturované nároky za vykon. prácu na zákaz. výstavbe nehnuteľ. určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe, ktorá ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nebola ukončená.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam /č.15/

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|----------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účt. 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 | | | | | |
| Pohľad. voči dcérs. ÚJ a mater. ÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľad. v rámci konsol. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoloč., členom a združ. | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | | | | |

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti voči odberateľom okrem dohad. pohľadávok /č.16./

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadáv. | | | |
| Pohľad. z obchod. styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérs. ÚJ a mater. ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku | | | |
| Pohľadávky voči spoloč., členom a združen. | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 586 975 | 28 881 | 615 856 |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a mater. účt. jed. | | | |
| Ostatné pohľad. v rámci konsol. celku | | | |
| Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | 0 | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 11 | | 11 |
| Iné pohľadávky | 424 | | 424 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 587 410 | 28 881 | 616 291 |

Tabuľka č. 2

| Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtov. obdob. |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pohl'advky po lehote splatnosti | 28 881 | 5 399 |
| Pohl'ad. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 587 410 | 666 204 |
| Krátkodobé pohl'advky spolu | 616 291 | 671 603 |
| Pohl'ad. so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť | 0 | 0 |
| Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohl'advky spolu | 0 | 0 |

F. t) a u) Pohl'advky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia /č.17/

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohl'advky |
| Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohl'advok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | X | |
| Hodnota pohl'advok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | X | |

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku /č.18/

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce ÚO |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 1 998 | 199 |
| Bežné bankové účty | 29 148 | 13 580 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | -14 | -12 |
| Spolu | 31 132 | 13 767 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finanč. majetok | Bežné účtovné obdobie | | | |
|--|--------------------------------|-----------|--------|-----------------------------|
| | Stav na začiat. účtov. obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtov.obdobia |
| a | b | c | d | e |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové CP so splat. do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | |
| Obstarávanie krátkod.FM | | | | |
| Krátkod.finančný majetok spolu | | | | |

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /č.19/

| Krátkodobý finančný majetok | Stav OP na začiatku účtov. obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyrad.majetku z účtov. | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|------------------------------|------------------------------------|-----------|---|---|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého FM | | | | | |
| Krátkodobý FM spolu | | | | | |

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať /č.20/

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

F. za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou /č.21/

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/zníženie hodnoty (+ / -) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|-----------------------------------|--|----------------------------------|
| a | b | c | d |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

F.zb) Vlastných akcií a to o:

1. Dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia
2. Počte a menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počte a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základom imaní,
3. Počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
4. Počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia, uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základom imaní

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív /č.22/

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Reklama do roku 2013 | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 13 389 | 37 134 |
| Reklama | | 23 684 |
| Poistky, telef.popl. | 13 389 | 13 450 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Storno cest.úctov. | | |

F. zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa /č.23/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtov.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 | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a. 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní****G. a. 3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka /č.24/****Tabuľka č. 1**

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovne obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 3 569 |
| 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 | 3 569 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 3 569 |

Tabuľka č.2

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

G. a. 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

| Text | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|----|
| | BO | PO |
| Zmeny reálnej hodnoty majetku | | |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania | | |
| Iné prípady: k účet 429 | - | - |
| účet 428 | - | - |
| Spolu | | |

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: /č.25/

Tabuľka č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------|--------|----------|----------|-----------------------------|
| | Stav na začiatku účtov. obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtov.obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 38 265 | 4 515 | 5 065 | 33 200 | 4 515 |
| Rezervy na mzdy na dovolenku+soc. - Z | 686 | 1 532 | 686 | | 1 532 |
| Rezerva na auditorské služby-Z | 2 200 | 2 400 | 2 200 | | 2 400 |
| Rezerva na náklady na energiu a iné služby- Z | 0 | | | | 0 |
| Ostatná rezerva na RZZP-daňovo neuznaná - U | 1 964 | 59 | 1 964 | | 59 |
| Rezervy na odmeny zamestnancom-daňovo neuznaná-U | 33 200 | 0 | 0 | 33 200 | 0 |
| Poistné fondy - U | 215 | 524 | 215 | | 524 |

Tabuľka č.2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|---------------|---------------|--------------|-----------------------------|
| | Stav na začiatku účtov. obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtov.obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 55 090 | 38 265 | 47 920 | 7 170 | 38 265 |
| Rezervy na mzdy na dovolenku+soc. Z | 8 461 | 686 | 8 461 | | 686 |
| Rezerva na auditorské služby-Z | 1 980 | 2 200 | 1 980 | | 2 200 |
| Rezerva na náklady na energiu a iné služby - Z | 7 170 | | | 7 170 | 0 |
| Ostatná rezervy na RZZP-daňovo neuznaná - U | 1 317 | 1 964 | 1 317 | | 1 964 |
| Rezervy na RO zamestnanc.-daňovo neuznaná - U | 33 200 | 33 200 | 33 200 | | 33 200 |
| Poistné fondy- U | 2 962 | 215 | 2 962 | | 215 |

G. c) a d) Výška záväzkov /č.26/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. účtov. obdobie |
|---|-----------------------|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | 64 653 | 87 407 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 769 795 | 880 068 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 834 448 | 967 475 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | 313 899 | 568 373 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 313 899 | 568 373 |

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Záložne právo na administratívnu budovu od VÚB a. s. na základe zmluvy č.1022/2008/UZ v celkovej výške 497.908,78 Eur

Zostatok účtu 461 ku koncu obdobia, ku ktorému sa podávajú výkazy je 33 197,- Eur

G. f) a F. písm. v) O odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku /č.27/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. ÚO |
|--|-----------------------|-----------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 17 486 | 1 005 |
| Odpočítateľné | | |
| Zdaniteľné | 17 486 | 1 005 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 61 765 | 5 833 |
| Odpočítateľné | -35 171 | -34 518 |
| Zdaniteľné | 96 936 | 40 351 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v%) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | -10 885 | -28 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | +10 885 | +28 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0,00 | -499 |
| Zaučtovaná ako náklad | -10 885 | -471 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu /č.28/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 10 741 | 8 886 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 10 960 | 14 521 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 10 960 | 14 521 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 10 609 | 12 666 |
| Konečný zostatok sociál. fondu | 11 092 | 10 741 |

G. h) Vydané dlhopisy

G. i) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci /č.30/

Tabuľka č.1

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné ÚO | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostr. Predchádz. ÚO |
|-------------------------------|------|---------------|------------------|---|---|
| a | b | c | d | E | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Investičný úver | Eur | 2,50+EURIBOR | 2015 | 33 197 | 112 869 |
| Krátkod. bankové úvery | | | | | |
| Kontokorentný úv.rámec | Eur | 2,95+EURIBOR | 2014 | 464 417 | 514 258 |
| Krátkodobý úver | Eur | 3,00+EURIBOR | 2014 | 158 400 | 46 326 |
| Úverový rámec | Eur | 0,40+EURIBOR | 2014 | 1 190 | 1 154 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v prísluš. mene za bežné účtov. obdobie | Suma istiny v prísluš. mene bezprostr. predchádzajúce účtov. obdobie |
|------------------------------|------|---------------|------------------|---|--|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív /č.31/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 | 9 |
| Úroky nezaplatené | 3 | 9 |
| Závazky voči zamestnancom | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |

G. k) Významné položky derivátov

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu /č.34/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka | od jedného do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 9 012 | 13 605 | | 31 722 | 8 117 | |
| Finančný náklad | 304 | 636 | | 2 094 | 144 | |
| Spolu | 9 316 | 14 241 | | 33 816 | 8 261 | |

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar /č.35/

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|------------------------------|--|----------------------------|--|--|--|---------------------------------|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostred. predchádz. ÚO | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtov.obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. Predchádz. účt. obd. |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Montážna činnosť | 2 696 684 | 2 698 931 | | | | |
| Predaj tovaru a nákup výkon. | 864 601 | 100 383 | | | | |
| Požičanie áut | 1 218 | 2 654 | | | | |
| Ostatné | 70 | 336 | | | | |
| Spolu | 3 562 573 | 2 802 304 | | | | |

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob /č.36/

| Názov položky | Bežné účtov.obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|--|---------------------|------------------|--|---------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné obdobie | účtovné | Bezprostredne predchádz. ÚO |
| a | b | c | d | e | f | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | +327 899 | +494 162 | | | | |
| Výrobky | | | | | | |
| Zvieratá | | | | | | |
| Spolu | + 327 899 | +494 162 | | | | |
| Manká a škody | x | x | X | | | |
| Reprezentačné | x | x | X | | | |
| Dary | x | x | X | | | |
| Iné | x | x | X | | | |
| Zmena stavu vnútroorganiz.zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | -166 263 | | -117 838 |

H. písm. c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti. /č.37/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 82 863 | 79 148 |
| Nákladná doprava | 35 631 | 39 081 |
| Osobná doprava | 47 232 | 40 067 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospod.činn. z toho: | 9 747 | 18 577 |
| Tržby z predaja rôzneho mater. | 5 906 | 13 992 |
| Náhrada škôd od poisťovne | 1 239 | 4 057 |
| Náhrada škôd, mánk | 107 | |
| Ostatné výnosy z hosp.čin. | 2 495 | 528 |
| Finančné výnosy, z toho: | 4 | 38 |
| Kurzové zisky, z toho: | 2 | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2 | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 2 | 1 |
| Úroky | 2 | 1 |
| Iné | | |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |

H. písm. g) O čistom obrate /č.38/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predchádz. účtovne obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 2 697 973 | 2 701 922 |
| Tržby za tovar | 864 601 | 100 383 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace z bež. činnosťou | 9 833 | 22 756 |
| Čistý obrat celkom | 3 572 407 | 2 825 061 |

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch /č.39/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 572 585 | 460 772 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 5 826 | 6 243 |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 400 | 2 200 |
| Iné uist'ovacie služby-certifikáty | 3 426 | 4 043 |
| Súvisiace audítorské služby | | |
| Daňové poradenstvo | | |
| Ostatné neaudítorske služby | | |
| Ostatné významné položky N za poskytnuté služby, z toho: | 566 759 | 454 529 |
| Telef.p poplatky | 21 595 | 23 219 |
| Nájomné-priestory | 11 049 | 14 849 |
| Reklama + inzercia | 92 684 | 53 634 |
| Strážna služba | 2 937 | 2 809 |
| Technická podpora | 0 | 0 |
| Mzdová agenda | 15 600 | 14 100 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodár.činnosti, z toho: | 13 362 | 27 949 |
| Poistenie áut | 7 551 | 12 094 |
| Náklady na predaný materiál | 5 811 | 6 652 |
| Finančné náklady, z toho: | 60 735 | 59 618 |
| Kurzové straty, z toho: | 0 | 2 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 2 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 60 735 | 59 616 |
| Úroky | 11 480 | 17 340 |
| Bankové úroky | 18 879 | 19 917 |
| Bankové poplatky | 15 472 | 10 634 |
| Poistenie ostatné / nehnuteľnosti, hnutel'nost/, | 14 904 | 11 464 |
| Nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho: | | |

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov /č.40/**J. písm. a) až e) O daniach z príjmov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanie ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0,00 | -28 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0,00 | -499 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov 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 ktorých 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 | | |

J. f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením /č.41/

| 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: | 9 000 | x | x | 5 766 | X | x |
| Teoretická daň | X | 1 980 | 22 | x | 1 326 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 96 936 | 21 326 | 236,96 | 40 351 | 9 281 | 160,96 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | - 35 171 | - 7 738 | -85,98 | - 34 519 | -7 939 | -137,69 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 70 765 | 15 568 | 172,98 | 11 598 | 2 668 | 46,27 |
| Splatná daň z príjmov | x | 15 568 | 172,98 | x | 2 668 | 46,27 |
| Odložená daň z príjmov | x | -10 885 | -120,94 | x | -471 | -8,17 |
| Celková daň z príjmov | x | 4 683 | 52,03 | x | 2 197 | 38,10 |

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcii, odpísaných pohľadávok a záväzkov

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe

L. b) Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov
/č.45/

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---------------------|--|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | b | | | c | | |
| | Štatutárnych | Dozorných | iných | Štatutárnych | Dozorných | iných |
| | Časť 1- Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1- Bežné účtovné obdobie | | |
| a | Časť 2- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | 60 652 | | | | | |
| | 33 565 | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami uvedenými v časti L písm. b)

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

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. Zmeny vlastného imania /č.47/****Tabuľka č. 1**

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|--------|---------|------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtov. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| A | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 36 520 | | | | 36 520 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy(nedeliteľ.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 | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 28 806 | 3 569 | | | 32 375 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtov. Obdobia | 3 569 | 4 317 | 3 569 | | 4 317 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtov. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| A | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 36 520 | | | | 36 520 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| 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 | 664 | | | | 664 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatútárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 25 524 | 3 282 | 0 | | 28 806 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtov. Obdobia | 3 282 | 3 569 | 3 282 | | 3 569 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa | | | | | |

R. Prehľad peňažných tokov
Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) /č.49/

| Označ Polož. | Obsah položky | Bežné účetné obdobie | Bezprostr. predchádzajúce úo |
|-----------------|--|----------------------------|------------------------------------|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | + 9 000 | +5 767 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ pred zdanením daňou z príj (+/-) súčet A1.1. až A1.13 | +65 228 | + 156 592 |
| A 1.1 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | +94 081 | +139 802 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého NM a dlhodobého HM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A. 1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | + 23 739 | -24 629 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | + 30 358 | + 37 520 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | - 2 | - 1 |
| A.1.10. | Kurzové zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -84 | +3 900 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bež. činn., s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | -82 864 | |
| A.2. | Vplyv zmien pracovného kapit., ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi OM a krátkod.závazk. s výnimkou položiek OM, ktoré sú súčasťou peňažných prostr. a ich ekvivalentov, na výsledok hospod.z bež.činn. (súčet A .2.1 až A. 2.4.) | -32 462 | - 2 788 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | +36 994 | -209 721 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -317 419 | + 162 792 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | + 312 887 | + 44 141 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | +106 690 | + 159 571 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činností (+) | +2 | +1 |
| A.4. | Výdavky za zapl. úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-) | | - |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1 až A.6) | +106 692 | +159 572 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-) | -15 568 | - 2 668 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú čin. (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1 až A.9) | +91 124 | +156 904 |
| | Peňažné toky z investičných činností | | |
| B.1 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | - |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -23 781 | -2 224 |

| | | | |
|-----------|--|----------------|-----------------|
| B.3. | Výdavky na obstar. dlhod.CP a podielov v iných ÚJ, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňaž. ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchod. (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | +84 | 3 900 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhod. CP a podielov v iných ÚJ, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňaž. ekvival. a CP určených na predaj alebo na obchod. (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované ÚJ inej ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých ÚJ inej ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované ÚJ tretím osobám, s výnimkou dlhodob. pôžičiek poskytovaných ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidov.celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých ÚJ tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytovaných ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činn. (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z FČ (-) | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z FČ (-) | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak je ich možné začleniť do investič. činn. (-) | | |
| B.16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investič.činnosť (+) | | |
| B.17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investič. činn. (-) | | |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19) | -23 697 | 1 676 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1.1 až C 1.8.) | | |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi ÚJ a FO, ktorá je ÚJ (-) | | |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastným imaní (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2. 1. až C. 2. 9)</i> | -19 704 | -125 417 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | +51 | +566 |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | - 79 723 | - 80 238 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 352 568 | 598 948 |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -435 487 | - 480 364 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -18 165 | -39 352 |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | +4 279 538 | +3 997 840 |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodob. záväz.a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činn. i ÚJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -4 118 486 | -4 122 817 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | - 30 358 | -37 520 |

| | | | |
|------|---|----------|----------|
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak ich možno začleniť do finančných činn. (-) | | |
| C.8. | Príjmy výnimoč.rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky výnimoč.rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C 9) | -50 062 | -162 937 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostr. (+/-) (súčet A+B+C) | +17 365 | -4 357 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | + 13 767 | + 18 124 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | +31 132 | +13 767 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | + 31 132 | +13 767 |