

1. Informácie o obchodnej spoločnostiZaloženie spoločnosti

Firma PO-MA, spol. s r.o., bola založená dňa 09.04.1996 a do Obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 3595/S, bola zapísaná dňa 31. 05. 1996.

Hlavné činnosti spoločnosti :

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú :

- oprava elektrických zariadení, telekomunikačných zariadení
- prevádzkovanie retransmisie v káblových distribučných systémoch
- lokálna televízia

Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke:

Spoločnosť PO-MA nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka k 31.12.2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 27.03.2014.

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť PO-MA s.r.o nepatrí do konsolidovaného celku a nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	9
počet vedúcich zamestnancov	1	2

4. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400 Eur s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účte 518 – Ostatné služby.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Dlhodobý hmotný majetok, ak je jeho cena nižšia ako 1700 Eur, účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Pozemky sa neodpisujú.

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál. Zásoby obstarané kúpou oceňuje účtovná

jednotka obstarávacou cenou a vyskladňuje aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k nevymožiteľným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a je možné vykonať odhad výšky tohto záväzku. Spoločnosť tvorí krátkodobé rezervy na spotrebovanú elektrickú energiu, na nevyfakturované dodávky – služby a na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Výnosy – tržby za vlastné výrobky a služby neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

Spoločnosť PO-MA, spol. s r.o. v roku 2014 predala časť podniku spoločnosti Slovanet a.s.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

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	190	51543	336958						388691
Prírastky									
Úbytky			215676						215676

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	190	51543	121282						173015
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18164	256041						274205
Prírastky		3715	79152						82867
Úbytky			215676						215676
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		21879	119517						141396
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	190	33379	80917						114486
Stav na konci účtovného obdobia	190	29664	1765						31619

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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	190	51543	328754						380487
Prírastky			17405						17405

Úbytky			9201						9201
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	190	51543	336958						388691
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14227	239133						253360
Prírastky		3937	26109						30046
Úbytky			9201						9201
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		18164	256041						274205
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	190	37316	89621						127127
Stav na konci účtovného obdobia	190	33379	80917						114486

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

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 majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3175	6248	9423
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3659		3659
Iné pohľadávky	43200		43200
Krátkodobé pohľadávky spolu	50034	6248	56282

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5756	37209
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	181323	45705
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	187079	82914

Tabuľka č. 2

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku
22. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo
23. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou
24. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	11148
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	11148
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	11148

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

Tabuľka č. 1

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:	2465	4522	2465		4522
Nevyčerpané dovolenky	1367	3531	1367		3531
Nevyfakt.popl. TUSR	95	85	95		85
Nevyfakt.popl. Aud.fond	881	785	881		785
Nevyf.slужby internet	122	121	122		121

Tabuľka č. 2

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:	5556	2465	5556		2465

Nevyčerpané dovolenky	1514	1367	1514		1367
Nevyfakt.služby KDS	2919		2919		0
Nevyfakt.popl. TUSR	95	95	95		95
Nevyfakt.popl. Aud.fond	897	881	897		881
Nevyf.služby internet	131	122	131		122

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	224	173
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	224	173
Krátkodobé záväzky spolu	21748	17749
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21748	17749
Záväzky po lehote splatnosti		

28. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	173	165
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	281	413
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	281	413
Čerpanie sociálneho fondu	230	405
Konečný zostatok sociálneho fondu	224	173

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

32. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

33. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

34. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

35. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o výnosoch

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výrobky (skrinky + zám, konštr.)	82	1925
Výrobky (konštrukcie, stožiare)		
Servis rádiovysielačov	0	92778
Opravy TVP	1676	2264
Prevádzkovanie a služby KDS	81465	88018
Prevádzkovanie a služby internetu	31394	30831
Služby – zriadenie KDS, internetu	1006	2723
Servis televíznych vysielateľov	2000	392
Služby-montáž a servis satel.zostáv	295	668
Elektroinštalačné práce	2587	2587
Ostatné	3545	476
Príjem z predaja služieb VIO TV	20833	12569
Predaný materiál	5031	
Výnosy z predaj časti podniku	215000	
Spolu	364914	235231

36. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**37. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	82	1925
Tržby z predaja služieb	141908	233306
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	222924	9497
Čistý obrat celkom	364914	244728

38. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	208856	
<i>Spotreba materiálu a energie</i>	50279	35313
Mzdové náklady	52468	79931
Služby	76199	73289
Sociálne zabezpečenie	19985	27223
Sociálne náklady	9925	4065
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	40974	
Dane a poplatky	14908	1625
Odpisy DHIM	19689	26294
Zos.cena predan.materiálu		2541
Zos.cena predan DHIM		3747
Ost. náklady	6377	2
Finančné náklady, z toho:	64880	
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	139	125

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	139	125
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimor.náklady - zost.cena predaného majetku	63178	
Poistenie áut + bankové poplatky	1563	1717

39. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

40. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		

41. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

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:	63645	x	x	-11148	x	x
teoretická daň	x	14001	22	x	0	23
Daňovo neuznané náklady	452	99	22	1181	271	23
Výnosy nepodliehajúce dani	7			2010		
Vplyv nevykážanej odloženej daňovej pohľadávky						

Umorenie daňovej straty	2994				
Zmena sadzby dane					
Iné					
Spolu	61096			-11977	
Splatná daň z príjmov	x	13442	22	x	
Odložená daň z príjmov	x			x	
Celková daň z príjmov	x	13442	22	x	

42. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6800				6800
Zákonný rezervný fond	3319				3319
Nerozdelený zisk minulých rokov	208221		12148		196073
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-11148				50203
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6800				6800
Zákonný rezervný fond	3319				3319
Nerozdelený zisk minulých rokov	205934	2287			208221
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2690				-11148

