

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 9 9 7 0 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x) <input checked="" type="checkbox"/> v eurocentoch <input type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4
IČO 3 1 4 4 9 9 9 9			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 4 1 . 2 0 . 9			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L A T T I - E X T R A s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica H a d o v s k á c e s t a	Číslo 5
PSC 9 4 5 0 1	Obec K o m á r n o
Číslo telefónu 0 9 1 1 / 3 3 5 3 4 5	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa i n f o @ l a t t i - e x t r a . s k	

Zostavené dňa: 2 8 . 0 3 . 2 0 1 5	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

## Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: LATTI-EXTRA spol. s r.o.  
 Sídlo spoločnosti: 945 01 Komárno, Hadovská cesta č. 5  
 Dátum založenia: 07.10.1993  
 Dátum vzniku: 11.03.1994

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra v odd. Sro, vložka č. 3537/N.

### Opis hospodárskej činnosti:

Prevažujúci a rozhodujúci predmet registrovanej činnosti z hľadiska vykonávania podnikateľskej aktivity je výroba a montáž lepených a klincových nosníkov vrátane ich kombinácie s kovovými konštrukciami, navrhovanie, montáž a prestavba stolárskych a tesárskych konštrukcií, uskutočňovanie bytových a nebytových stavieb a ich zmien, obchodná činnosť a sprostredkovanie obchodu v predmete podnikania vrátane predaja vlastných výrobkov konečnému spotrebiteľovi, alebo na účely predaja iným prevádzkovateľom živnosti a prenájom nehnuteľností.

### Štatutárny orgán spoločnosti:

Ing. Attila Csicsó - konateľ spoločnosti  
 Ladislav Kacz - konateľ spoločnosti  
 V mene spoločnosti konajú konatelia, každý z nich samostatne.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

### Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Zákon o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

### 1. 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	14,00	14,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	9
počet vedúcich zamestnancov	3	3

## C. Informácie o konsolidovanom celku

## E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Spoločnosť uplatňuje účtovné zásady a účtovné metódy v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti a vykonávania činností v predmete registrovanej v obchodnom registri.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:  
Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien.  
Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou.  
Pohľadávky a záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Spoločnosť v bežnom roku nevlastnil cenné papiere, nebol spoločníkom v iných obchodných spoločnostiach a nevlastnil podiely na základnom imaní iných spoločností. Pri odpisovaní majetku spoločnosť postupoval podľa odpisového plánu, ktorý je zostavený v súlade so zákonom 595/2003 Z.z.. Pozemky sa neodpisujú.

Dotácie na obstaranie majetku neboli poskytnuté.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné 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 začiatku účtovného obdobia	10638,00	117597,00	183485,00				3093,00		314813,00
Prírastky			300,00				83922,00		84222,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	10638,00	117597,00	183785,00				87015,00		399035,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		40322,00	107725,00						148047,00
Prírastky		1424,00	2433,00						3857,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		41746,00	110158,00						151904,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10638,00	117597,00	183485,00				3093,00		314813,00
Stav na konci účtovného obdobia	10638,00	117597,00	183785,00				87015,00		399035,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné 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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	10638,00	117597,00	183595,00				720,00		312550,00
Prírastky			31140,00				2373,00		33513,00
Úbytky			31250,00						31250,00
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	10638,00	117597,00	183485,00				3093,00		314813,00
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		38898,00	131288,00						170186,00
Prírastky		1424,00	7687,00						9111,00
Úbytky			31250,00						31250,00
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		40322,00	107725,00						148047,00
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	10638,00	78699,00	52307,00				720,00		142364,00
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	10638,00	77275,00	75760,00				3093,00		166766,00

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	36382,00	9814,00	46196,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	385,00		
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>36767,00</b>	<b>9814,00</b>	<b>46196,00</b>

--

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	46196,00	59602,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>46196,00</b>	<b>59602,00</b>

--

**G. Informácie o údajoch vykázanych na strane pasív súvahy**

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladmi spoločníkov v celkovej výške 6640 Eur. Základné imanie je celé splatené. Zákonný rezervný fond spoločnosť vykazuje vo výške 664 Eur, zákonný rezervný fond bol tvorený z vykazaného účtovného zisku v predchádzajúcich rokoch.

Závazky spoločnosť pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou. Spoločnosť vykazuje dlhodobé záväzky vo výške 15974 Eur.

22. 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
<b>Účtovný zisk</b>	14883,00
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	14883,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	14883,00

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	14466,00	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	135010,00	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	149476,00	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15974,00	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	15974,00	

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>		
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	4 185,00	4 210,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	280,00	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	280,00	
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	1 390,00	25,00
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	3 075,00	4 185,00

--

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

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

--

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach  
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g



**H. Informácie o výnosoch**

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tovar	130556,00					
Služby	398711,00					
<b>Spolu</b>	529267,00					

--

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x		

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

--

33. 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		
Tržby z predaja služieb	398711,00	
Tržby za tovar	130556,00	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>529267,00</b>	

## J. Informácie o daniach z príjmov

35. 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		

36. 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:	2154,95	X	X		X	X
teoretická daň	X	2096,00	22,00	X		
Daňovo neuznané náklady	13192,03					
Výnosy nepodliehajúce dani	1,18					
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	5818,49					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	9528,49	2096,00				

## O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

--

## P. Prehľad zmien vlastného imania

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania  
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640,00				6640,00
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	664,00				664,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	129923,00				129923,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	71801,00	14883,00	18197,00		68487,00
Neuhradená strata minulých rokov	100974,00				100974,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		2155,00			2155,00
Vyplatené dividendy	18197,00		18197,00		0,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

--

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					