

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu: **31. 12. 2014**...

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR v znení zmien). Údaje sa uvádzajú **v eurocentoch alebo v eurách**. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

V poznámkach účtovnej jednotky, ktorá v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovala v sústave jednoduchého účtovníctva, sa uvádzajú len údaje za bežné účtovné obdobie.

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky **POLEXIM s. r. o.**

Sídlo: **Exnárova 42, Prešov 080 01**

Dátum založenia: **1. marec 2008**

Dátum vzniku: **1. marec 2008**

IČO: **43966101**

DIČ: **2022555326**

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 reklamné a marketingové služby
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb v rozsahu reklamy
 prieskum trhu a verejnej mienky
 organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
 prenájom hnutelných vecí
 nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
 prípravné práce k realizácii stavby
 uskutočňovanie stavieb a ich zmien
 dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
 činnosť podriadeného finančného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Ukazovateľ | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 6 | 5 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 6 | 5 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna mimoriadnaDôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky: rozdelenie, zlúčenie, splynutie, zmena právnej formy, začiatok likvidácie, koniec likvidácie, vyhlásenie konkurzu, zrušenie konkurzu.**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:** 31. decembra 2014

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
b/ rozpracované v časti F.
c/ rozpracované v časti G.
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.
f/ rozpracované v časti J.
g/ rozpracované v časti K.
h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.
j/ rozpracované v časti O.
k/ rozpracované v časti P.
l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
V prípade ak nie, uviesť dôvod:

Áno Nie

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

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

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob.

6) 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,

obstarávacia 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 takto:

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

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:

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

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

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

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 |
|-----------------------|--------------------|----------------|-------------------|
| <i>hmotný majetok</i> | <i>48 mesiacov</i> | <i>25 %</i> | <i>rovnomerná</i> |

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** dlhodobého nehmotného majetku **sa nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** dlhodobého nehmotného majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab.1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|--------|---|---|--|---------------------|-------------------------|---|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľn- ých vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostat- ný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskyt- nuté preddav- ky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 29729 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 32849 |
| Prírastky | 0 | 0 | 800 | 0 | 0 | 0 | 800 | 0 | 1600 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800 | 0 | 800 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 30529 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 33649 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 17909 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 21029 |
| Prírastky | 0 | 0 | 5716 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5716 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 23624 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 26745 |

| Opravné položky | | | | | | | | | | |
|---|---|---|-------|---|---|---|---|---|---|-------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 11820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11820 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 6905 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6904 |

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab.2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|--|--------|---|---|--|---------------------|-------------------------|---|-------|--|
| | Pozemky | Stavby | Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľn- ých vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostat- ný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskyt- nuté preddav- ky na DHM | Spolu | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 29188 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 32308 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 9057 | 0 | 0 | 0 | 9057 | 0 | 18114 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 8516 | 0 | 0 | 0 | 9057 | 0 | 17573 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 29729 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 32849 | |

| Oprávky | | | | | | | | | |
|---|---|---|-------|---|---|------|---|---|-------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 21028 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 24148 |
| Prírastky | 0 | 0 | 5397 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5397 |
| Úbytky | 0 | 0 | 8516 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8516 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 17909 | 0 | 0 | 3120 | 0 | 0 | 21029 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 8160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8160 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 11820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11820 |

15. F. s. 1) Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku ostatné | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku ostatné | 21176 | 0 | 21176 |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 5234 | 0 | 5234 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 300 | 0 | 300 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 26710 | 0 | 26710 |

F. w. 1) Krátkodobý finančný majetok

Tab. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 2217 | 64 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 4797 | 886 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 7014 | 950 |

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| <i>poistné</i> | 139 | 158 |
| <i>ostatné</i> | 2062 | 180 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

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

Tab. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | 32 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | 0 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | 0 |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 32 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 32 |

G. b) 1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tab. 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: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>rezerva na dovolenku</i> | 1088 | 1144 | 0 | 1088 | 1144 |

G. b) 2.) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab. 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: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| rezerva na dovolenku | 1107 | 1088 | 0 | 1107 | 1088 |

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 494 | 494 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 154 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 154 | 0 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 647 | 494 |

G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 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 |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Tatrabanka | EUR | 0 | | 22456 | 22456 | 0 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| KTK Tatrabanka | EUR | 0 | | 0 | 0 | 1831 |

H. g) Čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 95872 | 122426 |
| Tržby za tovar | 55739 | 152724 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 151611 | 275150 |

I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 0 | 0 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 0 | 0 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 830 | 510 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho: | 0 | 0 |
| <i>Nájomné</i> | 22786 | 22534 |
| Finančné náklady, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Náklad, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | 0 | 0 |
| | | |

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

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

| 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: | 1267,99 | x | x | 155,25 | x | x |
| Teoretická daň | x | 278,96 | 22 | x | 35,71 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 193,80 | 42,64 | 22 | 2881,33 | 662,71 | 23 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 22 | -1000 | -230 | 23 |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 22 | -1239,20 | -285,02 | 23 |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 1461,79 | 321,59 | 0 | 797,38 | 183,40 | 0 |
| Splatná daň z príjmov | x | 321,59 | 0 | x | 183,40 | 0 |
| Odložená daň z príjmov | x | 0 | 0 | x | 0 | 0 |
| Celková daň z príjmov | x | 321,59 | 0 | x | 183,40 | 0 |

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Časť N Vypínajú len veľké účtovné jednotky. Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a. až n. 1) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab. 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 |
| Vlastné imanie | 5455 | 277 | 0 | 0 | 5732 |
| Základné imanie | 6639 | 0 | 0 | 0 | 6639 |
| Základné imanie (411 alebo +/-491) | 6639 | 0 | 0 | 0 | 6639 |
| Zmena základného imania (*+419) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio /412/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy /413/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 332 | 0 | 0 | 0 | 332 |

| | | | | | |
|--|-------|-----|---|---|-------|
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľn fond (17A, 418, 421A, 422) | 332 | 0 | 0 | 0 | 332 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 412A) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy (423,42X) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy (427, 24X) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+-414) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+-415) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+-416) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia z minulých rokov | -1516 | -32 | 0 | 0 | -1548 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 6981 | 0 | 0 | 0 | 6981 |
| Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | -8497 | -32 | 0 | 0 | -8529 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 0 | 309 | 0 | 0 | 309 |

P. a. až n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab. 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 |
| Vlastné imanie | 5454 | 1294 | 1326 | 0 | 5422 |
| Základné imanie | 6639 | 0 | 0 | 0 | 6639 |
| Základné imanie (411 alebo +-491) | 6639 | 0 | 0 | 0 | 6639 |
| Zmena základného imania (*+419) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio /412/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|-------|------|------|---|-------|
| Ostatné kapitálové fondy /413/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 332 | 0 | 0 | 0 | 332 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľn fond (17A, 418, 421A, 422) | 332 | 0 | 0 | 0 | 332 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 412A) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy (423,42X) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy (427, 24X) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+-414) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+-415) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+-416) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia z minulých rokov | -2811 | 1294 | 0 | 0 | -1517 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 5686 | 1294 | 0 | 0 | 6980 |
| Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | -8497 | 0 | 0 | 0 | -8497 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 1294 | 0 | 1326 | 0 | -32 |

| | | | |
|--|--|---|---|
| Zostavené dňa: 29. 3. 2015 Schválené dňa: 29. 3. 2015 | 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: |
|--|--|---|---|

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho účtovná jednotka pridelené
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2,4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

| | | | |
|-------------|----------------------------|-------------|---------------------------------|
| kons | konsolidovaný | IČO | identifikačné číslo organizácie |
| CP | cenný papier | OP | opravná položka |
| DFM | dlhodobý finančný majetok | PSC | poštové smerovacie číslo |
| DHM | dlhodobý hmotný majetok | ÚJ | účtovná jednotka |
| DNM | dlhodobý nehmotný majetok | VI | vlastné imanie |
| DIČ | daňové identifikačné číslo | ZI | základné imanie |
| DÚJ | dcérska účtovná jednotka | kons | konsolidovaný |
| č. | číslo | p.a. | per anum |
| MUJ | materská účtovná jednotka | | |