

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. 2014

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
1 2014 12 2014

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
1 2013 12 2013

Dátum vzniku účtovnej jednotky

30 12 2010

Účtovná závierka: \*)

- riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka: \*)

- zostavená  
 - schválená

IČO

45 986 479

DIČ

2023170567

Kód SK NACE

77 · 11 · 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PROACT LEASE, s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KPT. NÁLEPKU

Číslo

1597

PSČ

924 01

Názov obce

GALANTA

Číslo telefónu

031 / 780 1971

Číslo faxu

031 / 780 1971

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 30.03.2015	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:
Schválené dňa: 30.03.2015			

\*) Vyznačuje sa krížikom

**A.**

a.) Dátum založenia: 20.12.2010

b.) Opis hospodárskej činnosti: prenájom motorových vozidiel

c.)

**1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

d.) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách?

ÁNO/NIE

Ak ÁNO:

Názov účtovnej jednotky:

Sídlo:

Významné údaje ručenia:

e.) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna/mimoriadna

f.) Dátum schválenia predposlednej účtovnej závierky: 30.03.2014

**B.**

a.) Členovia štatutárnych orgánov: Ing. Štefan Marczibányi

- dozorných orgánov:

- iných orgánov:

b.)

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	b	d	e
ProAct Group s.r.o.	4000	80	80	80
Peter Paška	1000	20	20	20
<b>Spolu</b>	5000	100	100	100

**C.**

Konsolidácia: -

**D.**

Vid'. E a F

## E.

### Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a.) Splnenie predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern):

ÁNO/NIE

b.) Zmeny účtovných zásad a metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia: neboli

c.) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacia cena**
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacia cena**
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou: **obstarávacia cena**
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **priamymi nákladmi**
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:
12. pohľadávky: **menovitá hodnota**
13. krátkodobý finančný majetok: **menovitá hodnota**
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím**
15. a.) záväzky: **menovitá hodnota**  
b.) rezervy: **v očakávanej výške záväzku**  
c.) dlhopisy, pôžičky a úvery: **menovitá hodnota**
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: **ako bod 14.**
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: **pri operatívnom leasingu majetok vykazuje len vlastník, pri finančnom leasingu vykazuje nájomca vo výške istiny a súvisiacich nákladov**
20. majetok obstaraný v privatizácii:
21. daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období: **splatná daň vo výške základu dane x 22%, odložená sa nesleduje**

d.) Odpisový plán pre dlhodobý majetok:

1. Doba odpisovania: **samostatné hnutel'né veci 4-6 rokov**
2. Odpisové metódy: **rovnomerne mesačne**

e.) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

## F.

### Údaje vykázané na strane aktív

#### 1. Dlhodobý majetok

a.) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek, zostatková hodnota

Nehmotný m.	Obstar. cena		Oprávk		Opr. položky		Zost. cena	
	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.
Stav k 1.1.								
+ prírastky								
- úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.	-	-	-	-	-	-	-	-

Stavby	Obstar. cena		Oprávk		Opr. položky		Zost. cena	
	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.
Stav k 1.1.								
+ prírastky								
- úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.	-	-	-	-	-	-	-	-

SHV a súb.hn.v.	Obstar. cena		Oprávk		Opr. položky		Zost. cena	
	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.
Stav k 1.1.	569 635	481 166	284 582	127 531	-	-	285 053	353 635
+ prírastky	145 489	121 470	183 796	190 052			145 489	121 469
- úbytky	55 475	33 001	55 475	33 001			183 796	190 052
Presuny								
Stav k 31.12.	659 649	569 635	412 903	284 582	-	-	246 746	285 053

Dlh.fin.majetok	Obstar. cena		Oprávk		Opr. položky		Zost. cena	
	Bež. o.	Min. o.	Bež.o.	Min. o.	Bež. o.	Min. o.	Bež. o.	Min.o.
Stav k 1.1.	1253112	1253112	0	0	-	-	1253112	1253112
+ prírastky	0	0	0	0			0	0
- úbytky								
Presuny								
stav k 31.12.	1253112	1253112	0	0	-	-	1253112	1253112

	K 1.1.	Prírastky	Úbytky	K 31.12.
Obstar. majetok - hmotný	0	145 489	145 489	0
Obstar. majetok- nehmotný	-	-	-	-
Poskyt. predd. – hmotný	-	-	-	-
Poskyt. predd. – nehmotný	-	-	-	-
Pozemky	-	-	-	-

b.) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku: **28 557€**

zákonne: **Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu**

**Komerčné poistenie: Havarijné poistenie vozidla, EuroGap**

c.) DNHM a DHM, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

d.) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

e.) DNHM a DHM, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra:

f.) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty:

g.) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097:

h.) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

1. náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:

2. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom období:

3. aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom období:

i.) 1. Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy: **Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe.**

2. Ak má v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv:

Obchodné meno, sídlo: **KM Cars s.r.o.**

Výška vlastného imania: **212 339€**

Výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky: **-29 312€**

j.) Obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku

Druh	Obstarávacia cena		Opravné položky	
	Bežné o.	Min. o.	Bežné o.	Min. o.
Počiatkový stav				
+ prírastky				
- úbytky				
Vyradenie z účt.				
Zostatok				

**Druh:** dcérske ÚJ, ÚJ s podstatným vplyvom, ostatné realizovateľné CP a podiely, obstarávaný DFM

k.) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f

- l.) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:  
 m.) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať:  
 n.) Ocenenie dlhodobého finančného majetku reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:  
 o.) Opravné položky k zásobám:

<b>Druh zásoby:</b>	
<b>Počiatočný stav</b>	
<b>+ prírastky</b>	
<b>- úbytky</b>	
<b>Zrušenia</b>	
<b>Zostatok</b>	

- p.) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať:  
 q.) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:

1. Všeobecné údaje
    - a.) hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch
    - b.) metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období
    - c.) metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby
    - d.) nehnuteľnosť určená na predaj
  2. Údaje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá nebola ukončená
    - a.) celková suma vynaložených nákladov a vykázaný zisk alebo znížená o straty ku dňu účtovnej závierky
    - b.) suma prijatých preddavkov
    - c.) suma zadržanej platby
  3. Saldo zákazkovej výroby, ktorým sa rozumie súčet sumy vynaložených nákladov a vykázaného zisku po odpočítaní súčtu strát a fakturovaných súm za neukončenú zákazkovú výrobu:
- r.) Opravné položky k pohľadávkam dôvod ich tvorby zníženia a zrušenia:

<b>Druh</b>	<b>K pohľ. z obch. styku</b>		<b>K iným pohľ.</b>	
	<b>Bežné o.</b>	<b>Min. o.</b>	<b>Bežné o.</b>	<b>Min. o.</b>
<b>Počiatočný stav</b>				
<b>Tvorba</b>				
<b>Zníženie</b>				
<b>Zrušenie</b>				
<b>Zostatok</b>				

s.) Hodnota pohľadávok celkom: **47 269€**

<b>Obchodné</b>	<b>Spolu</b>	<b>Splatnosť do 1 roka</b>		<b>Splatnosť do 5 rokov</b>	
		<b>Bežné o.</b>	<b>Min. o.</b>	<b>Bežné o.</b>	<b>Min. o.</b>
Do lehoty splatnosti	42 141	42 141	41 520	0	0
Po lehote splatnosti	0	0	0	0	0

**Sociálne:**

**Daňové: 4 906€**

**Voči spoločníkom:**

**Obchodné: 42 141€**

**Iné: 222€**

t.) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

u.) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať:

v.) Odložená daňová pohľadávka opis jej vzniku: vid'. tabuľku v bode G písmeno f.)

w.) Významné zložky krátkodobého finančného majetku: **vid'. bod G písmeno f.)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	2 362	1 061
Bežné bankové účty	632	332
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 994</b>	<b>1 393</b>

x.) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /KFM/:

<b>Počiatočný stav</b>
<b>Tvorba</b>
<b>Zníženie</b>
<b>Zrušenie</b>
<b>Zostatok</b>

y.) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené právo a pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať:

z.) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou, vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

za.) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:  
**poistenie motorových vozidiel: 4 232€**

zb.)

Majetok prenajatý formou fin. prenájmu u prenaj.	Bežný rok	Min. rok
1. celkom dohodn. platby ku dňu zost. UZ		
2. Istina+fin. výnos splat. do 1 roka		
3. istina+fin. výnos splat. od 1-5 rokov		
4. istina+fin. výnos splat. viac ako 5 rokov		

## G.

Údaje vykázané na strane pasív:

### a.) Vlastné imanie

1. Opis základného imania:

- počet akcií
- hodnota akcií





e.) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou:

f.) Spôsob vzniku odloženého daňového 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 zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g.) Záväzky zo sociálneho fondu:

<b>Počiatkový stav</b>	
<b>Tvorba z nákladov</b>	
<b>Tvorba zo zisku</b>	
<b>Tvorba – iné</b>	
<b>Čerpanie</b>	
<b>Kon. zostatok</b>	

h.) Vydané dlhopisy, menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť

i.) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v slovenských korunách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

	Úrok p. a.	Charakter	Istina bež. r.	Istina min. r.	Splatnosť
Bank. úver dlhod.					
Bank. úver krátkod.					
Pôžičky					
Návr. fin. výpomoci	0	fin.výpomoc	1 066 755	0	neobmedzená

Zabezpečenie:

j.) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

k.) Významných položkách derivátov:

l.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

m.) Majetok prenajatý formou fin. prenájmu u nájomcu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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						
<b>Spolu</b>						

**H.**  
**Výnosy a.)**

<b>TYP</b>	<b>Prenájom motor. vozidiel</b>					
<b>Oblasť odbytu</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
a	b	c	d	e	f	g
tuzemsko	388 630	345 800				
<b>Spolu</b>	388 630	345 800				

b.) Zmeny stavu vnútro organizačných zásob, ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, dôvody vzniku:

1. Manká a škody
2. Opravné položky
3. Zmena metódy oceňovania
4. Dary

c.) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

d.) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

- poistné plnenie 7 169€,
- predaj dlhodobého majetku 26 802€,
- predaj tovaru 5 392€

e.) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

**Z toho:**

- fin. výnosy celkom : 0 €
- kurzový zisk
- kurzový zisk z prepočtu k 31.12.

f.) Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:

g.)

<b>Názov položky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>		

**I.**

**Náklady**

a.) – d.)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</b>		
Predaný tovar	5 392	
<b>Náklady za spotrebu materiálu, energie a iných</b>		
Spotrebný materiál	4 662	1 636
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>		
Oprava a údržba motorových vozidiel	21 614	19 137
Ostatné služby na motorovom vozidle	3 876	3 494
Koordinovanie činnosti	142 000	110 500
Notárske poplatky	537	78
Poštovné	4	14
Ostatné náklady za služby	5 169	56
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Dane a poplatky	6 633	8 518
Odpisy k dlhodobého hmotnému majetku	183 796	165 301
Zostatková cena predaného DM	0	24 751
Ostatné pokuty, penále a úroky	2 128	1 462
Zákonné poistenie, Havarijne poistenie, EuroGAP	28 557	21 129
Ostatné poplatky	0	1 332
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
Nákladové úroky	11 197	14 907
Bankové poplatky	129	129
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		
<b>Spolu náklady:</b>	<b>415 694</b>	<b>372 444</b>

**J.**

**Dane z príjmov**

a.) – e.)

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		

f.) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov:

- splatná:

- odložená:

g.) Zmena sadzby dane z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>a</b>	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred	12 299	x	x	10049	x	x

zdanením, z toho:						
teoretická daň	x	2706	22	x	2311	23
Daňovo neuznané náklady	860	189	22	274	63	23
Výnosy nepodliehajúce dani	273	60	22	318	73	23
Umorenie daňovej straty						
Spolu	12 886	2835	22	10005	2301	23
Splatná daň z príjmov	x	2835	22	x	2301	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2835	22	x	2301	23

#### K.

##### Údaje o podsúvahových účtoch:

1. informácie o významných položkách prenajatého majetku:
2. majetok prijatého do úschovy:
3. pohľadávky a záväzky z opcí:
4. odpísané pohľadávky:
5. pohľadávky a záväzky z leasingu:
6. majetok v nájme (operatívny prenájom):
7. iné:

#### L.

##### Iné aktíva a iné pasíva

##### a.) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe vyplývajúcich:

	Bežný rok	Min. rok
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záv. právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z ručenia v členení podľa jednotlivých druhov ručenia		
Informácie o iných formách zabezp., budúci možný záv. voči spriazn. osobám, ktorými sú:		

1. Ovládané a ovládajúce osoby:
2. Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou:
3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv:
4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby:
5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane
6. 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 zámery oboch účtovných jednotiek:

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou:

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv:

9. Opis a hodnota budúcich práv a povinností účtovnej jednotky, ktoré sa nevykazujú v súvahe, a to aj budúce právo alebo povinnosť:

- z nájomných zmlúv
- servisných zmlúv
- poisťných zmlúv
- koncesionárskych zmlúv
- licenčných zmlúv
- práv a povinností z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov
- z privatizácie
- z práva zo súdnych sporov
- budúce práva a povinnosti voči spriazneným osobám
- iné

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						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N.

**Zoznam spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d


Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d

- **Druhy obchodu:** služby,
- Zoznam obchodov dohodnutých s ovládanou a ovládajúcou osobou, nerealizované v bežnom účt. období

**O.**

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

- a.) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku
- b.) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek
- c.) zmena spoločníkov účtovnej jednotky
- d.) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
- e.) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
- f.) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky
- g.) vydané dlhopisy a iné cenné papiere
- h.) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy
- i.) mimoriadne udalosti
- j.) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení

**P. Prehľad o zmenách vlastného imania**

**Bežné obdobie**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000	0	0	0	5000
Zmena základného imania					



Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	63860	7748	0	0	71608
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7748	9464	7748	0	9464
Vyplatené dividendy					
<b>SPOLU</b>	<b>77108</b>	<b>17212</b>	<b>7748</b>	<b>0</b>	<b>86572</b>

#### Minulé obdobie

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000	0	0	0	5000
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	28910	34950	0	0	63860
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34950	7748	34950	0	7748
Vyplatené dividendy					
<b>SPOLU</b>	<b>69359</b>	<b>42698</b>	<b>34950</b>	<b>0</b>	<b>77108</b>