

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 3 3 0 1 6 5
DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Informácie k časti A. prílohy č. 3:

A. písm. b) o hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- služby v oblasti merania a regulácie
- služby v oblasti tepelného hospodárstva
- výroba izotermických kontajnerov
- stavebné činnosti

A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	168	163
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	170	165
počet vedúcich zamestnancov	8	8

A. písm. e) K poslednému dňu účtovného obdobia (riadna).

A. písm. f) 30.06.2014

Informácie k časti E. prílohy č. 3:

E. písm. a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

E. písm. c) Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu nasledovne:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
 5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
 7. dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou
 8. zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou
 9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
 11. zákazkovú výrobu – vlastnými nákladmi
 12. pohľadávky pri ich vzniku – menovitou hodnotou
 13. krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou
 14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – menovitou hodnotou
 15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou
 16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – menovitou hodnotou
- Vlastné náklady obsahujú priame náklady na výrobu alebo inú činnosť.

E. písm. d) Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,- EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,- EUR, alebo nižšie, účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Informácie k časti F. prílohy č. 3:

F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 268	9 958					87 226
Prírastky								
Úbytky		4 444						4 444
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		72 824	9 958					82 782
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 361	9 958					71 319
Prírastky		8 716						8 716
Úbytky		4 444						4 444
Stav na konci účtovného obdobia		65 633	9 958					75 591
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia			15 907					15 907
Stav na konci účetného obdobia			11 635					11 635

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 268	9 958					87 226
Prírastky		-	-					-
Úbytky		-	-					-
Presuny		-	-					-
Stav na konci účtovného obdobia		77 268	9 958					87 226
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 645	9 958					62 603
Prírastky		8 716	-					8 716
Úbytky		-	-					-
Stav na konci účtovného obdobia		61 361	9 958					71 319
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	-					-
Prírastky		-	-					-
Úbytky		-	-					-
Stav na konci účtovného obdobia		-	-					-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 623	0					24 623
Stav na konci účtovného obdobia		15 907	0					15 907

F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

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	224 101	2 421 473	1 811 685				6 120		4 463 379
Prírastky		22 018	107 894				134 485		264 397
Úbytky	3 622		268 392				134 485		406 499
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	220 479	2 443 491	1 651 187				6 120		4 321 277
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		629 658	1 491 640						2 121 298
Prírastky		93 427	158 801						252 228
Úbytky			268 392						268 392
Stav na konci účtovného obdobia		723 085	1 382 049						2 105 134
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	224 101	1 791 815	320 045				6 120		2 342 081
Stav na konci účtovného obdobia	220 479	1 720 406	269 138				6 120		2 216 143

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	224 473	2 177 014	1 803 974				0		4 205 461
Prírastky	0	247 281	28 558				284 975		560 814
Úbytky	373	2 821	23 864				278 855		302 896
Presuny	-	-	-				-		-
Stav na konci účtovného obdobia	224 100	2 421 473	1 808 670				6 120		4 463 379
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	548 139	1 358 459				-		1 906 598
Prírastky	-	83 340	157 045				-		241 322
Úbytky	-	2 821	23 864				-		26 685
Stav na konci účtovného obdobia	-	629 658	1 491 577				-		2 121 235
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-				-		-
Prírastky	-	-	-				-		-
Úbytky	-	-	-				-		-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-				-		-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	224 473	1 628 874	445 515				0		2 298 862
Stav na konci účtovného obdobia	224 101	1 791 816	320 045				6 120		2 342 082

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 3 3 0 1 6 5
 DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 677 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	241 244

F. písm. b) Dlhodobý hmotný majetok je poistený štandardnou poistnou zmluvou voči hlavným rizikám od 30.09.1997 na celkovú výšku: nehnuteľnosti – 1.765 tis. EUR a ostatný majetok – 359 tis. EUR.

F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	636 683	8 619	4 315		94 787				744 404
Prírastky		70 000							70 000
Úbytky	75 891				70 000				145 891
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	560 792	78 619	4 315		24 787				
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	636 683	8 619	4 315		97 787				744 404
Stav na konci	560 792	78 619	4 315		24 787				668 513

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

účetného obdobia									
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	636 739	6 949	4 315		94 787				742 790
Prírastky	-	1 670	-		-				1 670
Úbytky	56	-	-		-				56
Presuny	-	-	-		-				-
Stav na konci účtovného obdobia	636 683	8 619	4 315		94 787				744 404
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-		-				-
Prírastky	-	-	-		-				-
Úbytky	-	-	-		-				-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-		-				-
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	636 739	6 949	4 315		94 787				742 790
Stav na konci účtovného obdobia	636 683	8 619	4 315		94 787				744 404

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

F. písm. i) o štruktúre 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
Dcérske účtovné jednotky					
MENERT – Biotech s.r.o., Hlboká 3, 927 01 Šaľa	100	100	66 536	734	103 006
MENERT – THERM, s.r.o., Hlboká 3, 927 01 Šaľa	100	100	153 593	12 050	66 388
GROUP ECOTERM S.R.L., Resita, Rumunsko	100	100			389 562
TATERMO Kft, Tata, Maďarsko	100	100			1 836
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
ECOWATT s.r.o., Teslova 19 821 02 Bratislava	25	25	284 914	- 2 140	73 629
DGZ, s.r.o.	33	33	4 173	5 010	1 670
AQWATT s.r.o., Hlboká 3, 927 01 Šaľa	50	50	-79 827	6 640	3 320
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s., Čs. armády 34, 045 01 Moldava nad Bodvou	10	10			3 319
ELBIOGAS s.r.o., Teslova 19 821 02 Bratislava	15	15	-1 168 953	-607 316	996
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	643 727

F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

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
---------------	--------------------------	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

a	B	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	10 158 534	8 005 340	10 801 718
Náklady na zákazkovú výrobu	6 334 796	4 913 722	6 735 788
Hrubý zisk / hrubá strata	3 823 738	3 091 618	4 065 930

1b) Účtovná jednotka účtuje výnosy zo zákazky v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky.

1c) Na určenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby používa účtovná jednotka pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

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	1 205 169	1 205 169
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	159 148	1 935 587
Suma prijatých preddavkov	117 799	117 799
Suma zadržanej platby	-	-

F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	2 625	3 572	3 572	-	6 197
Pohľadávky spolu	2 625	3 572	3 572	-	6 197

F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 515 000	488 994	3 003 994
Daňové pohľadávky a dotácie	10 419	-	10 419

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Iné pohľadávky	1 069 989	-	1 069 989
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 595 408	488 994	4 084 402

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	488 994	702 294
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	444 500	3 669 991
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 084 402	4 363 285

F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 229	8 621
Bežné bankové účty	144 350	329 605
Spolu	150 579	338 226

F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	3
predplatné	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 231	23 016
poistné	2 384	3 513
ostatné	2 847	19 500
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 951	4 540
vyúčtovanie spotreby energií	-	-
náhrady od poisťovne	1 188	-

Informácie k časti G. prílohy č. 3:

G. písm. a) bod 1. Základné imanie účtovnej jednotky je vo výške 40.000,- EUR a je splatené v plnej výške.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 3 3 0 1 6 5
 DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

G. písm. a) bod 3. o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	36 095
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	103 156
Spolu	103 156

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 010	110 061	1 115	79 894	110 061
rez. na nevyčerpanú dovolenku	79 794	109 961	-	79 794	109 961
rez. na vyúčtovanie energií	1 215	100	1 115	100	100

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	116 669	81 010		116 669	81 010
rez. na nevyčerpanú dovolenku	95 329	79 794		95 329	79 794
rez. na vyúčtovanie energií	21 340	1 215		21 340	1 215

G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	182 000	376 738
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	178 000	4 326 197
Krátkodobé záväzky spolu	3 455 780	4 702 935
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 000	156 667
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Dlhodobé záväzky spolu		155 667
------------------------	--	---------

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
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	403 075	375 945
odpočítateľné	403 075	375 945
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložený daňový záväzok	88 676	82 708

G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 061	1 838
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 189	9 253
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 189	9 253
Čerpanie sociálneho fondu	10 642	10 030
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 608	1 061

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
investičný	EUR	1,840	20.04.2015	14 176	48 199
investičný	EUR	1,492	20.05.2015	16 431	68 612
Krátkodobé bankové úvery					
KTK - VÚB	EUR	2,436	19.05.2014	88 239	399 457
KTK - VOLKSBANK	EUR	2,493	10.12.2014	1 098 468	999 044

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 3 3 0 1 6 5
 DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	16 317	16 292
úroky z prijatej pôžičky	16 317	16 292
preúčtovanie VISA	-	-
ostatné	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	114
prijaté plnenia za r. 2013	-	-

G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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	2 963	48 555	-	35 268	38 372	-
Finančný náklad	40	11 629	-	5 254	9 740	-
Spolu	3 003	60 184	-	40 522	48 112	-

Informácie k časti H. prílohy č. 3:

H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
tržby za kontajnery	2 595 535	1 642 312
tržby za montážne práce	5 928 965	4 030 089
tržby za opravy	2 942 034	2 332 939
tržby za tovar	206 556	65 276
Spolu	11 673 090	8 070 616

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 3 3 0 1 6 5
 DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	658	505
aktivácia dlhodobého hmotného majetku	-	-
aktivácia materiálu	658	505
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		171 187
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	97 918	37 474
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 513 101	133 713
Finančné výnosy, z toho:	97 030	48 030
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	860	989
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	19 703	47 041
tržby z predaja cenných papierov a podielov	-	-
výnosy z dlhodobého finančného majetku	4 628	12 289
výnosové úroky	15 075	34 730
ostatné výnosy z finančnej činnosti	-	-

H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 595 535	1 642 598
Tržby za tovar	206 556	65 276
Tržby z predaja služieb	8 870 999	6 726 063
Výnosy zo zákazky	-1 032 700	363 321
Čistý obrat celkom	10 640 391	8 070 616

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 887 241	3 264 143
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	7 900	4 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 700	4 200
daňové poradenstvo	4 200	4 200

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		3 259 943
subdodávky	4 347 166	2 570 644
reklama	8 215	14 075
nájom nebytových priestorov	28 438	49 866
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		4 887 231
spotreba materiálu, energie a ost. neskladovateľných dodávok	2 158 580	1 649 579
osobné náklady	2 840 801	2 624 610
odpisy	236 428	248 153
zostatková cena predaného DHM a materiálu	80 956	15 707
Finančné náklady, z toho:		111 600
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	94	655
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		110 945
predané cenné papiere a podiely	75 891	-
nákladové úroky	74 076	95 713

Informácie k časti J. prílohy č. 3:

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:	164 795	x	x	100 409	x	x
teoretická daň	x	36 255	22	x	23 094	22
Daňovo neuznané náklady	125 161	27 535	22	218 895	50 346	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-37 008	-8142	22	-36 719	-8 445	22
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	252 948	55 648	22	282 585	64 995	22
Splatná daň z príjmov	x	55 648	22	x	65 019	22
Odložená daň z príjmov	x	5 991	22	x	-704	22
Celková daň z príjmov	x	61 639	22	x	64 315	22

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 3 3 0 1 6 5
 DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Informácie k časti M. prílohy č. 3:

M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b		
	štatutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	81 353	-	-
	74 807	-	-

Informácie k časti N. prílohy č. 3:

N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: neboli uzatvorené žiadne obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok

Informácie k časti P. prílohy č. 3:

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	40 000	-	-	-	40 000
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	-	-	-	1 000 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	14 846	-	-	-	14 846
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 817 776	36 095	205 000	-	2 648 871
Výsledok hospodárenia bežného	-	103 156	-	-	103 156

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1 7 3 3 0 1 6 5

DIČ

2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

úctovného obdobia

Tabuľka č. 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
Základné imanie	40 000	-	-	-	40 000
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000	-	-	-	1 000 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	10 126	-	-	-	10 126
Zákonný rezervný fond	14 846	-	-	-	14 846
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 759 000	176 578	117 802	-	2 817 776
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	36 095

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 1 7 3 3 0 1 6 5
 DIČ 2 0 2 0 3 7 3 7 9 5

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	164 795	100 409
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	333 454	290 000
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	236 428	248 153
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	18 624	11 636
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-14 957	-12 289
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	74 076	70 426
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	15 075	-34 426
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	4 209	6 678
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-353 495	42 814
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 206 665	-624 366
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 460 326	750 157
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 99 834	-82 977
	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.)	144 754	433 223
A. 3.	<i>Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)</i>	118	125
A. 4.	<i>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)</i>	-40 933	-63 306
A. 5.	<i>Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)</i>	4 628	7 290

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-62 169	-56 917
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	46 399	320 415
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6 120	-284 975
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	5871	-1 670
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	32 348	9 000
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	35 578	11 950
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	67 677	-265 696
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	- 515 723	-233 667
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-211 775	24 595
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-86 205	-86 205
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	214 000	27 970
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 183 000	-191 300
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 34 743	-8 727
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 301 723	-233 667
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-187 647	178 948
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	338 226	517 174
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	150 579	338 226

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

1	7	3	3	0	1	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	7	3	7	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>		
G.	<i>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	0	0
H.	<i>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	150 579	338 226