

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

TATRAREKREA, spol. s r.o.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TATRAREKREA, spol. s r.o.
 Sídlo: Mierová 1, 059 21 Svit
 Dátum založenia: 11.04.1996
 Dátum vzniku: 26.09.1996

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Prevádzkovanie lyžiarskych vlekov, usporadúvanie športových podujatí, servis športového náradia, poskytovanie služieb pri úprave lyžiarskych tratí, prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá, prenájom hnuteľného majetku, reklamná, propagačná a inzertná činnosť, podnikateľské poradenstvo, textilná a odevná výroba.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 17.06.2014

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

V roku 2014 účtovná jednotka nenakupovala nehmotný majetok.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
☒ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☒ inak Pri výdaji do spotreby sa rozpočítavali s cenou obst. na tech. jedn. obst. zásoby

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 si nevytváral zásoby vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka zásoby iným spôsobom neobstarávala.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou. Ocenenie pohľadávok sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky s výnimkou zákonnej rezervy.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

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

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou položky pri jej vzniku

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

menovitou hodnotou pri ich vzniku.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou pri ich vzniku.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) 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
Nehmotný majetok	4	25	rovnomerná
Hmotný majetok	podľa zákona o dani z príjmov	podľa odpisových skupín	rovnomerná

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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			6 894,39					6 894,39
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			6 894,39					6 894,39
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 894,39					6 894,39
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			6 894,39					6 894,39
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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			6 894,39					6 894,39
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			6 894,39					6 894,39
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 894,39					6 894,39
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			6 894,39					6 894,39
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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	5 771,08	293 224,52	312 992,31				61 479,25		673 467,16
Prírastky			4 000,00				4 000,00		8 000,00
Úbytky							4 000,00		4 000,00
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 771,08	293 224,52	316 992,31				61 479,25		677 467,16
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		121 580,58	285 135,94						406 716,52
Prírastky		14 663,80	14 263,54						28 927,34
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		136 244,38	299 399,48						435 643,86
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 771,08	171 643,94	27 856,37				61 479,25		266 750,64
Stav na konci účtovného obdobia	5 771,08	156 980,14	17 592,83				61 479,25		241 823,30

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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	5 771,08	268 231,64	299 790,50				102 320,82		676 114,04
Prírastky		24 992,88	13 201,81						38 194,69
Úbytky							40 841,57		40 841,57
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 771,08	293 224,52	312 992,31				61 479,25		673 467,16
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 541,78	262 622,21						370 163,99
Prírastky		14 038,80	22 513,73						36 552,53
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		121 580,58	285 135,94						406 716,52
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 771,08	160 689,86	37 168,29				102 320,82		305 950,05
Stav na konci účtovného obdobia	5 771,08	171 643,94	27 856,37				61 479,25		266 750,64

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Súbor budov, hál a stavieb	330 000,00	na neurčito
Hnuteľný majetok vrátane DHM	675 000,00	na neurčito
Súbor prevzatého HIM, DHIM a inventáru	50 000,00	na neurčito
Denná tržba	200,00	na neurčito

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) -	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /335A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		2 116,24			2 116,24
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		2 116,24			2 116,24
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57		2 116,24			2 116,24
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) -	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie 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	2 116,24				2 116,24
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 116,24				2 116,24

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	480,00	2 116,24	2 596,24
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 123,53		3 123,53
Iné pohľadávky	308,38		308,38
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 911,91	2 116,24	6 028,15

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou	-706,94	7 464,40	-155,53	1 642,17
- opočítateľné	-2 116,24	-2 116,24	-465,57	-465,57
- zdaniteľné	1 409,30	9 580,64	310,05	2 107,74
Dočasné rozdiely medzi účtovnou	-11 808,83		-2 597,94	
- opočítateľné	-11 808,83		-2 597,94	
- zdaniteľné				
Možnosť umorovať daňovú stratu	-3 318,44	-4 424,59	-730,06	-973,41
Možnosť previesť nevyužitú	-4 636,64		-960,00	
SPOLU	20 197,85	-3 039,81	4 443,53	-668,76

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	758,94	5 052,60
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	359,01	2 225,83
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 117,95	7 278,43

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	482,61	699,28
poistenie	461,33	677,76
poplatok za domenu, ostatné	21,28	21,52
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	165 970,00	165 970,00
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	165 970,00	165 970,00

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka za predchádzajúci rok vytvorila stratu, ktorú v BO zaúčtovala na neuhradenú stratu minulých rokov.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	231 659,24
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	11 582,97
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	220 076,27
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	231 659,24

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	231 668,62	239 694,19
Záväzky po lehote splatnosti	15 384,09	19 938,13

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	155 629,26		155 629,26	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 062,86		1 062,86	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	25 169,33	25 169,33		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	56 200,00		56 200,00	
131 - Záväzky voči zamestnancom	2 113,90	2 113,90		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	1 648,61	1 648,61		
133 - Daňové záväzky a dotácie	1 596,56	1 596,56		
135 - Iné záväzky	3 632,19	3 632,19		
Spolu:	247 052,71	34 160,59	212 892,12	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	212 892,12	178 414,24
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	212 892,12	178 414,24
Krátkodobé záväzky spolu	34 160,59	81 218,08
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 776,50	61 279,95
Záväzky po lehote splatnosti	15 384,09	19 938,13

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 064,78	1 067,33
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	1,92	2,55
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 062,86	1 064,78

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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 pôžičky						
PO		2	31.12.2016		30 990,00	33 009,20
Úroky z pôžičky			31.12.2016		2 499,00	1 879,20
Úroky z pôžičky			31.12.2016		76 840,26	76 840,26
FO			31.12.2018		56 200,00	22 200,00
FO			31.12.2016		45 300,00	45 300,00
Krátkodobé pôžičky						
Úroky z pôžičky		2	31.12.2011		3 270,89	3 270,89
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
tuzemsko	31 729,89	73 610,93	133,49	370,65		
Spolu	31 729,89	73 610,93	133,49	370,65		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné výnosy	42 000,00	278 000,00
Finančné výnosy, z toho:		0,56
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky	0,10	0,56
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
náhrady škôd - živelná pohroma	7 344,27	

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	31 729,89	73 610,93
Tržby za tovar	133,49	370,65
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	31 863,38	73 981,58

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	10 815,42	19 545,45
nájomné	1 991,64	2 491,64
výkony mechanizácie -vlek	5 850,73	8 028,52
náklady na inzerciu a reklamu	92,86	444,57
opravy a udržiavanie	1 802,72	6 871,84
údržba prístupovej komunikácie	353,22	422,57
software upgrade, údržba	291,84	410,88
školenia		91,67
ostatné	432,41	783,76

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 711,67	1 984,42
poistenie	2 344,97	2 328,81
ostatné	5 366,70	655,61

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	906,00	902,00
úroky z pôžičiek	619,80	622,60
úroky leasing		
bankové poplatky	286,20	279,40

I. d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
škody spôsobené živelnou pohromou	5 360,50	

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

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 odložila daňová pohľadávka	150,74	48 098,42
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	3 318,45	4 424,59
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane 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:	-20 858,47	x	x	231 659,29	x	x
teoretická daň	x	-4 588,86	22,00	x	53 281,64	23,00
Daňovo neuznaté náklady	1 563,58	343,99		8 246,52	1 896,70	
Výnosy nepodliehajúce dani	-0,10	-0,02				
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	23 922,84	5 263,02		-22 610,45	-5 200,40	
Umorenie daňovej straty	-685,18	-150,74		-209 120,51	-48 098,42	
Zmena sadzby dane						
Iné	420,96	92,61				
Spolu	4 363,63	960,00				
Splatná daň z príjmov	x	960,00		x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960,00		x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch okrem komisného tovaru eviduje účtovná jednotka drobný majetok do 1 700 EUR a ochranné pomôcky a odevy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	271,75	309,20
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	14 841,25	13 323,91

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

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	165 970,00				165 970,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond				11 582,97	11 582,97
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-350 619,52			220 076,27	-130 543,25
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	231 659,24		21 818,47	-231 659,24	-21 818,47
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 970,00				165 970,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-302 445,79			-48 173,73	-350 619,52
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-48 173,73	231 659,24		48 173,73	231 659,24
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					