

A.**ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

1, Dátum založenia : 25.09.1997

2, Hlavné činnosti účtovnej jednotky (opis hospodárskej činnosti) :

a, staviteľ – vykonávanie jednod. stavieb a poddodávok

b, zemné práce

c, demolácie

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16,86	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	17
počet vedúcich zamestnancov	2	2

3, Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4, Právny dôvod na zostavenie 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 a to od 01.01.2014 do 31.12.2014.

5, Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013, t. zn. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením zo dňa 23.05.2014.

6, Informácie o konsolidovanom celku ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

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	c	d	e
Ján Nyárhidy	6639	100	100	
Spolu	6639	100	100	

C. ĎALŠIE INFORMÁCIE

Ďalšie informácie sú rozpracované v častiach E-P

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a, Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Menou pre vykazovanie je euro. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

b, Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j.náklady a výnosy sa účtujú v momente ich vzniku. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Zásady vychádzajú z platnej legislatívy, t.j.zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané. V súvislosti so zmenou legislatívy sa účt.jednotka rozhodla prestať účtovať o odloženej dani, pretože už nespĺňa podmienky pre jej povinné účtovanie. Na základe uvedeného vypustila z účt.rozvrhu účet 592 a k 1.1.2014 odúčtovala zostatky účtu 481 oproti účtu 428.

c, Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (inštalácia, provízie, skonto a pod.). V roku 2014 dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou alebo vlastnou činnosťou nebol.

d, Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, inštalácia, poistné, provízie, registračný poplatok, poplatok za leasingové zmluvy, skonto a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou alebo iným spôsobom nebol.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisova skupina	Druh majetku	Doba odpisovania	Sadby odpisov	Odpisová metóda
4	stavby	40 rokov	2,5 %	Rovnomerné - mesačne účtované odpisy
2-3	Stroje, zariadenia	8,15 r.	2,5%, 5,67%	-/-
1-2	Dopravné prostriedky	4,8 r.	25%, 2,5%	-/-
	Drobný IM	13-24 mes.	7,69%	-/-

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku je zostavený na základe interného predpisu. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú za mesiac za každý majetok na dve des.miesta, ročný odpis na celé €. Odpisy sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného opotrebenia. Novozaradený majetok sa prvý krát odpisuje v mesiaci zaradenia do užívania. Ročná výška odpisov DM predstavuje 12-nás.mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom zo vstupnej ceny majetku, ktorá pripadá na zostatok doby odpisovania. Spoločnosť vedie kategóriu drobného DM, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700 €, pri obstaraní sa bude účtovať do DM na základe individuálneho posúdenia

e, Dlhodobý finančný majetok: Účtovná jednotka nemá DFM

f, Zásoby obstarané kúpou . Účtovná jednotka v priebehu roka vykazovala v zásobách materiál. OC zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného materiálu (501) podľa vzorca.

1. Spoločnosť účtuje o zásobách A spôsobom tak, ako to definujú postupy účtovania.
2. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru – výpočet vykonáva software.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - Nedokončená výroba a hotové výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, nakupované služby subdodávky a ostatné priame náklady). Ku koncu účtovného obdobia účt.jednotka nevykazovala žiadne skladové zásoby.

g, Zákazková výroba

Spoločnosť vykázala v roku 2014 dve stavby, o ktorých účtovala o zákazkovej výrobe – „Rozšírenie priestorov Komunitné centrum Luník IX.“ a „Nájomný bytový dom Luník IX.“

1., majetok a záväzky vykázané zo zákazky

pohľadávky voči odberateľom na účte 311 neboli vykázané, priebežne neboli fakturované sumy na základe zmluvy. Čistá hodnota zákazky vykázaná ako pohľadávka bola pri Komunitnom centre vo výške 67736,23€ a pri Nájomnom dome LIX. vo výške 39079,42€.

2., Ocenenie vykazaného majetku a záväzkov zo zákazky

Ocenenie pohľadávok vykazaných ako čistá hodnota zákazky sú určené v súvislosti so stanovením výnosov na základe fixnej ceny a metódy stupňa dokončenia, stupeň dokončenia je určený pomerom skutočne vynaložených nákladov a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Záväzky voči dodávateľom sú ocenené v menovitej hodnote.

h, Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ocenenie sa zníži na základe existencie predpokladu, že pohľadávky alebo ich časť nebudú zaplatené (tvorba opr.položky).

Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti, sa účtujú zvlášť na samostatných analytických účtoch a v závierke sú vykázané samostatne.

Opravné položky sa tvoria podľa daňových pravidiel. Postúpené pohľadávky boli ocenené menovitou hodnotou.

i, Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

j, Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov s účtovným obdobím.

k, Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Rezervy, tzn. záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou sa oceňovali podľa známych skutočností a vytvárali sa :

- na nevyčerpanú dovolenku
- na daňové poradenstvo
- na energie
- na prevedené subdodávateľské práce, služby

Nevyfakturované dodávky zahŕňajú v roku 2014 prevedené a nevymenované práce na rozpracovaných stavbách.

➤ Krátkodobé a dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti, sa účtujú zvlášť na samostatných účtoch a v závierke sú vykázané samostatne

l, Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov s účtovným obdobím.

m, Daň z príjmov

Základ splatnej dane z príjmov a daň je vypočítavaná mimo účtovníctva. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 22% z daň.základu, ktorý sa vypočíta úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane. O odloženej dani účt.jednotka neúčtuje.

n, Cudzía mena

- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným a výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

o, Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú DPH a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, dobropisy a pod.)

p., Oprava významných chýb min.účtovných období v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom období o významných položkách nákladov a výnosov z predchádzajúceho účtovného obdobia na účty vlastného imania.

F. informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1, Informácie 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					830			830
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					830			830
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					830			830
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia					830			830
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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					830			830
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					830			830
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					830			830
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia					830			830
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Informácie 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	13437	112078	94264						219779
Prírastky	2478		5600						8078
Úbytky			13707						13707
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	15915	112078	86157						214150
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11360	47216						58576
Prírastky		2804	7153						9957
Úbytky			13706						13706
Stav na konci účtovného obdobia		14164	40663						54827
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13437	100718	47048						
Stav na konci účtovného obdobia	15915	97914	45494						

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	13437	112078	128631						254146
Prírastky			49886						49886
Úbytky			84253						84253
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	13437	112078	94264						219779
Stav na začiatku účtovného obdobia		8555	105950						114506
Prírastky		2805	25519						28324
Úbytky			84253						84253
Stav na konci účtovného obdobia		11360	47216						58576
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13437	103523	22681						139641
Stav na konci účtovného obdobia	13437	100718	47048						161203

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorom je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	48000,- (výška zál.práva)
Zmluva o zabezp.prevode vlast.práva na os.automobil Audi Q5 v prospech Volkswagen	40450,-

Záložné právo je zriadené na stavbu – budova sídla spoločnosti na zabezpečenie úveru v prospech Sberbank, a.s.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od do
Budova Veterná 6	409,-€	neurčito
Autá - PZP	1184,-€	neurčito
Autá – havar.poist.	1347,-€	neurčito

2. Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1293	720341	1293
Náklady na zákazkovú výrobu	83888	630277	83888
Hrubý zisk / hrubá strata	22928	90064	22928

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	106816	106816
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

- výnosy zo zákazkovej výroby sú stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky

- pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa použila metóda, podľa ktorej sa výpočet stupňa dokončenia vypočíta pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

3, Pohľadávky

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21738		21738
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	21738		21738
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	245810	29633	275443
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	83		83

Iné pohľadávky	107355		107355
Krátkodobé pohľadávky spolu	353248	29633	382881

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	29633	40085
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	29633	102085
Krátkodobé pohľadávky spolu	353248	102085
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21738	15177
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	21738	15177

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č. 1

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku		5965			5965
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		5965			5965

Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

4, Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	131923	58201
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	30546	24692
Bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	162469	82893

Spoločnosť vedie jednu pokladnicu, ceniny – stravné lístky a má zriadené dva bežné bankové účty, jeden je zriadený len pre potreby sociálneho fondu. Účtami v bankách môže voľne disponovať.

5, Informácie 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:		16
Antivír,program Eset		16
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3571	3791
Poistné, telef.popl.	3399	3619
Predplatné ekonom.liter.	172	172
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1, Vlastné imanie

Položka	Hodnota	
	BO	PO
Základné imanie	6639	6639
Splatené základné imanie	6639	6639
Upísané vlastné imanie		
Zisk na akciu alebo na 1 podiel		

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho obdobia

2, Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	

Spolu

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-24465
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-24465
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	-48930

O vysporiadaní účtovnej straty za rok 2014, tak ako je uvedené v tabuľke valné zhromaždenie rozhodlo dňa 23.5.2014 .

3, Informácie 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
Dlhodobé rezervy, z toho:	22262	15473	17	12884	24834
Rekl.a zár.opravy	16732	8102		7371	17463
Preúčt.z dlh.na krátkod.rezervu	-5530	7371	17	5513	-7371
Krátkodobé rezervy, z toho:	19223	12338	13701	5522	12338
Rez.na dovol.+odvody	5015	3710	5015		3710
Rez.na energie a iné služby	8678	1257	8669	9	1257
Záručné opr.krátkodobé z dlhod.rezerv	5530	7371	17	5513	7371

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2014 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov, rezerva na energie a iné služby sa vytvorila na základe predpokladaného odberu energie v budove na Veternej ako aj na byt Milosrdenstva v Košiciach.

Rezerva na záruky a reklamácie bola vytvorená na predpokladané náklady, ktoré boli vypočítané percentom z objemu zákazky (percentuálny podiel z obratu na danej stavbe) a na základe individuálneho posúdenia podľa súboru prác danej stavby.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17954				16732
Rekl.a zár.opravy	26648	4308			22262
Preúčt.z dlh.na krátkod.rezervu	-8694	5530		8694	-5530
Krátkodobé rezervy, z toho:	12421				19223
Rez.na dovol.+odvody	2757	5015	2757		5015
Rez.na energie a iné služby	970	8678	920	50	8678
Záručné opr.krátkodobé z dlhod.rezerv	8694	5530		8694	5530

4, Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	171022	180719
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	418738	513207
Krátkodobé záväzky spolu	418738	513207
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36006	56928
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	44790	56928

Dlhodobé záväzky tvoria záväzky z obchodného styku vo výške 36006,-€, záväzok zo sociálneho fondu vo výške 1363,-€ a záväzok z úveru Zmluva o autokredite č.805059 vo výške 40450,48€, kde dohodnutá doba splácania je 36 mesiacov, výška zaplatenej istiny v roku 2014 je 12805,-€ a stav k 31.12.2014 na dlhodobom záväzku z úveru predstavuje čiastku 7421,-€. V roku 2014 bude splatená istina vo výške 13933,-€, ktorú spoločnosť vykazuje v ostatných krátkodobých záväzkoch.

Tabuľka č.2 Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	36006		36006
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé prijaté preddavky			
Závazky zo sociálneho fondu	1363		1363
Ostatné dlhodobé záväzky	7421		7421
Dlhodobé záväzky spolu	44790	0	44790
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	131819	171022	302841
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci kons. celku			
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu	3664		3664
Závazky voči zamestnancom	6693		6693
Sociálne poistenie	5136		5136
Daňové záväzky a dotácie	86386		86386
Iné záväzky	14018		14018
Krátkodobé záväzky spolu	247716	171022	418738

5, Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Účt.jednotka neúčtovala o odloženej dani.

6, Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1561	1769
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	610	568
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	609	568
Čerpanie sociálneho fondu	807	776
Konečný zostatok sociálneho fondu	1363	1561

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde na ťarchu nákladov. Čerpá sa na príspevok na stravovanie zamestnancom a regeneráciu pracovnej sily.

7, Informácie 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
Krátkodobé bankové úvery					
kontokorentný	EUR	Base Rate kontokorent + marža 3,1%	20.04.2015	48000,-	48000,-

Na zabezpečenie úveru z banky bolo v prospech Sberbank a.s. zriadené záložné právo na budovu Veterná 6, Košice, tak ako bolo už zaznamenané v časti F.1.

8, Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

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:		58
Nájomné vopred		58

Zostatok výnosov budúcich období sa vykazuje za prenájom priestorov na ul.Milosrdenstva, ktorý bol vyfakturovaný vopred.

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH VO VÝNOSOCH

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

1, Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výnosy zo zákazky		Služby		Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	
	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
Slovensko	1462555	720041	4764	315844	46588	116890
Spolu	1462555	720041	4764	315844	46588	116890

2, Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	713	-10460	10460	713	-10460
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	713	-10460	10460	713	-10460
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	713	-10460

3, Informácie 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:	8565	7615
Vnútropodniková preprava zásob	8565	7615
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpis záväzkov		
Výnosy z odpísaných pohľadávok /postúpenie/	44820	116890
Z predaja HM	500	23351
Finančné výnosy, z toho:	2	3
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	2	3

4, Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4764	315843
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	1462555	720041
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	55867	140168
Čistý obrat celkom	1523186	1176052

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH V NÁKLADOCH

1, Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	800	800
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	800	800
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		750919
Opr.a údržba áut	2918	6098
Subdodávky – dodávky stavebných prác	805333	744821
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		271195
Mzdy a odvody	118285	145760
Spotr.mater.a energie	139226	112242
odpisy	9957	13193
Odpis pohľadávok	57442	
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		4750
Nákladové úroky	4353	3700
Poplatky	881	1050

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1, Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	297450	x	x	-21959	x	x
teoretická daň	x	65439	22	x	-5050	23
Daňovo neuznané náklady	33674	7408	22	37649	8659	-39,43
Výnosy nepodliehajúce dani				-8697	-2000	-9,11
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				-3990	-918	-4,18
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	331124		22	3003	691	-25,86
Splatná daň z príjmov	x	69781	22	x	691	
Odložená daň z príjmov	x			x	1815	8,26
Celková daň z príjmov	x	69781	22	x	2506	11,41

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1, Informácie o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok - Byt – Milosrdenstva 30, Košice - schránka na Veternej 6, Košice	4365	3073
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	3205	30277
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	7570	100729

Spoločnosť prenájma priestory bytu na ul. Milosrdenstva v Košiciach, kde ročné výnosy predstavujú sumu 4365,-€ a tiež prenájma schránku pre súkromnú s.r.o. ročne vo výške 33,-€. Byt sa vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Medzi iné položky vedené na podsúvahových účtoch z min.období patria napr. odpísané pohl. a záväzky, práva k nehnuteľnosti (byt), DPH na výstupe pri dovoze.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje žiadne iné aktíva a záväzky okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

M. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b)
Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Druh obchodov	Hodnotové vyjadrenie obchodu			
		Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	% z celkového obchodu	d	% z celkového obchodu
Geonya s.r.o.	prenájom	4365	0,29	3073	
Nyárhidy Filip	subdodávka	2889	0,19		

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Ku dňu zostavenia závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mohli mať vplyv na účtovnú závierku.

P. INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEM VLASTNÉHO IMANIA

1, Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 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
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1558				1558
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	27371			24465	2906
Neuhrazená strata minulých rokov	-8018				-8018
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-24465	227608		24465	227608

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1558				1558
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	57089		29718	-57089	27371
Neuhradená strata minulých rokov	-8018				-8018
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-29718		5253	29718	-24465
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať prehľad peňažných tokov.

Vysvetlivky:

(1) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(2) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa 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, záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi

(5) V bodoch č. 2,4 a6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(6) V bodoch č. 8,23,27,28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

Č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

Kons.- konsolidovaný

MÚJ – materská ÚJ

OP – opravná položka

p.a. – per annum

PŠČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie