

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Založená dňa 14.06.1996 zakladateľskou listinou.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: AKIN s.r.o.
 Sídlo: Oslobodenia 23/45, 01004 Žilina
 Dátum založenia: 14.06.1996
 Dátum vzniku: 20.06.1996

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Obchodná činnosť v rozsahu voľných živností.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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: 20.06.2014

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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 poisťné 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) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok oceňoval podnik:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 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 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:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

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

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

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

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

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

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

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 |
|----------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| Oceniteľné práva (licencia) | 5 rokov | 20 | lineárna |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | 100 | jednorázový odpis |
| Stavby | 20 | 5 | zrýchlená |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 10 | 25 až 10 | lineárna |
| Dopravné prostriedky | 4 | 25 | lineárna |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | 100 | jednorázový odpis |

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 vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia 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 | Oceneniteľné 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 | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| 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 | Oceneniteľné 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 | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 14 122 | 4 129 | | | | | 18 251 |
| 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 hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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 | 481 775 | 261 928 | 63 813 | | | | 598 401 | | 1 405 917 |
| Prírastky | | | | | | | 2 444 | | 2 444 |
| Úbytky | | | 1 497 | | | | 1 175 | | 2 672 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 481 775 | 261 928 | 62 316 | | | | 599 670 | | 1 405 689 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 206 156 | 63 813 | | | | | | 269 969 |
| Prírastky | | 11 099 | | | | | | | 11 099 |
| Úbytky | | | 1 497 | | | | | | 1 497 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 217 255 | 62 316 | | | | | | 279 571 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 481 775 | 55 772 | | | | | 598 401 | | 1 135 948 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 481 775 | 44 673 | | | | | 599 670 | | 1 126 118 |

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 | 481 775 | 261 928 | 87 048 | | | | 596 757 | | 1 427 508 |
| Prírastky | | | | | | | 4 163 | | 4 163 |
| Úbytky | | | 23 235 | | | | 2 519 | | 25 754 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 481 775 | 261 928 | 63 813 | | | | 598 401 | | 1 405 917 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 193 845 | 86 531 | | | | | | | 280 376 |
| Prírastky | 12 311 | 517 | | | | | | | 12 828 |
| Úbytky | | 23 235 | | | | | | | 23 235 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 206 156 | 63 813 | | | | | | | 269 969 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 287 930 | 175 397 | 87 048 | | | | 596 757 | | 1 147 132 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 275 619 | 198 115 | 63 813 | | | | 598 401 | | 1 135 948 |

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|--|--------------|-----------------------|
| Generali Slovensko poisťovňa, a.s. - budovy a zásoby | | neurčitú |
| Kooperatíva, PZP áut | | neurčitú |

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 126 118 |

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

K 31.12. 2014 je zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok zapísaný na LV č. 6186, Správa katastra Žilina.

Záložné právo v prospech záložného veriteľa Tatra banka, a.s.:

pozemky p.č. 3892/3, 3892/4 a 3892/5

Záložné právo v prospech záložného veriteľa Ing. Miroslav Šmehyľ:

stavba bez súpis.čísła na p.č.6589/23, parcely č.6586/13, 6586/14, 6588/3, 6589/14, 6589/18 a 6589/23

Záložné právo v prospech záložného veriteľa Československá obchodná banka, a.s.:

stavby súpis.č. 3797 a 3798, stavby bez súpis.čísła na p.č. 6568/90 a 6568/106, parcely č. 3568/6, 3568/7, 3568/41, 3568/43, 3568/90, 3568/95, 3568/96, 3568/101, 3568/102, 3568/103, 3568/106, 5982/2, 5982/6 a 5982/8

Ako obstarávaný dlhodobý majetok je k 31.12. 2014 vykázaná nedokončená investícia do Polyfunkčného centra AKIN v obstarávacej cene 599.670 EUR.

Uvedená investícia je zapísaná ako Rozostavané Polyfunkčné centrum na LV č. 6186 a je predmetom záložného práva pre poskytnutú pôžičku od p. Šmehyľa.

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 1 126 118 |

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

| 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 | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| AKINplus, a.s. | 100,00 | 100,00 | 3 213 | -1 210 | 5 000 |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| DFM spolu | X | X | X | X | 5 000 |

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti | 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 | | 5 000 | | | | | | | 5 000 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5 000 | | | | | | | 5 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 5 000 | | | | | | | 5 000 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5 000 | | | | | | | 5 000 |

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti | 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 | | | | | | | | | |
| Prírastky | | 5 000 | | | | | | | 5 000 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5 000 | | | | | | | 5 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 5 000 | | | | | | | 5 000 |

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Spoločnosť k 31.12. 2014 vykazuje z dôvodu opatrnosti opravnú položku k nízkoobrátkovému tovaru.

| Zásoby | 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 |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | 8 309 | | | 777 | 7 532 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 8 309 | 0 | 0 | 777 | 7 532 |

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Žiadne zásoby nie sú k 31.12. 2014 predmetom záložného práva.

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky k pohľadávkam

| 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 jedn | 43 | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem | 44 | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314 | 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 vo | 48 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35 | 49 | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /3 | 51 | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | | 1 207 | 5 190 | 782 | 5 615 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | | 1 207 | 5 190 | 782 | 5 615 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn | 55 | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem | 56 | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314 | 57 | | 1 207 | 5 190 | 782 | 5 615 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) | 59 | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo | 60 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35 | 61 | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391 | 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 | 1 207 | 5 190 | | 782 | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 1 207 | 5 190 | | 782 | |

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 | 15 724 | | 15 724 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 15 724 | | 15 724 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 58 539 | 46 489 | 105 028 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 952 | | 952 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 59 491 | 46 489 | 105 980 |

F. v) Odložená daňová pohľadávka

| Dôvod | Základňa pre výpočet | | Suma odloženej daňovej pohľadávky | |
|-------------------------------|----------------------|--------|-----------------------------------|-------|
| | BO | PO | BO | PO |
| Rozdiel medzi DZC a ÚZC | -124 | -124 | -27 | -27 |
| Opravná položka k zásobám | 7 532 | 8 309 | 1 657 | 1 828 |
| Opravná položka k pohládkám | 1 455 | 380 | 320 | 83 |
| Neprijaté úroky z omeškania | 36 | | 8 | |
| Závazky 36 mes. po splatnosti | | 495 | | 109 |
| Daňová strata úmoraná v | 62 573 | 44 895 | 13 766 | 9 877 |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 25 571 | 174 862 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 2 686 | 11 415 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 28 257 | 186 277 |

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 krátkodobé, z toho: | 2 875 | 2 969 |
| Poistenie budov, poistenie áut | 1 320 | 1 208 |
| Publikácie | 242 | 224 |
| Inzercia, domény | 1 081 | 213 |
| Ostatné náklady budúcich období | 232 | 1 324 |

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 | 6 640 | 6 640 |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - 2 spoločníci | 6 640 | 6 640 |

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

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|---------------|
| Účtovný zisk | | 33 487 |
| 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 | | 33 487 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | |
| Iné | | |
| Spolu | | 33 487 |

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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: | | | | | |
| Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 5 440 | 4 443 | 5 440 | | 4 443 |
| Ostatné | 786 | 544 | 786 | | 544 |

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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: | | | | | |
| Mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 4 560 | 5 440 | 4 560 | | 5 440 |
| Rezerva na daňové priznanie | 450 | 500 | 450 | | 500 |
| Ostatné | 70 | 286 | 70 | | 286 |

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

| Text | Suma | |
|------------------------------|---------|---------|
| | BO | PO |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 611 095 | 781 625 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 58 916 | 95 525 |

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 |
|--|-------------|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 543 | | 543 | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 183 280 | 183 280 | | |
| 130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 192 790 | 192 790 | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 4 424 | 4 424 | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 2 503 | 2 503 | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 7 471 | 7 471 | | |
| 135 - Iné záväzky | 279 000 | 279 000 | | |
| Spolu: | 670 011 | 669 468 | 543 | |

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 544 | 566 463 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 544 | 566 463 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 669 468 | 310 687 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 610 552 | 215 162 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 58 916 | 95 525 |

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 1 985 | 1 912 |
| zdaniteľné | -27 | -27 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 13 766 | 9 877 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 15 724 | 11 870 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaučítovaná ako náklad | 3 854 | 12 071 |
| Zaučítovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučítovaná ako náklad | | |
| Zaučítovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 569 | 653 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 304 | 285 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 304 | 285 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 329 | 369 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 544 | 569 |

G. i) Bankové úvery

orma zabezpečenia úverov:

Kontokorentný bankový úver z ČSOB, a.s. – záložné právo k nehnuteľnostiam uvedeným v časti F. bod 1 týchto poznámok, blankozmenkou spoločníkov.

3x investičný úver z ČSOB, a.s. - záložné právo k nehnuteľnostiam uvedeným v časti F. bod 1 týchto poznámok, blankozmenkou spoločníkov.

splátkový úver z Tatra banka a.s. - záložné právo k nehnuteľnostiam uvedeným v časti F. bod 1 týchto poznámok.

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|------|---------------------------------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Splátkový úver – Tatra banka, a.s. | EUR | 6,85% p.a. fix | 2020 | 68 009 | 68 009 | 79 517 |
| Investičný úver – ČSOB, a.s. | EUR | EURIBOR 1-mesačný + 4,71 % marža p.a. | 20,7,2023 | 120 161 | 120 161 | 134 165 |
| Investičný úver EIF – ČSOB, a.s. | EUR | EURIBOR 1-mesačný + 4,71 % marža p.a. | 21.8.2023 | 112 656 | 112 656 | 125 664 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver – ČSOB, a.s. | EUR | EURIBOR 7-dňový + 4,71 % marža p.a. | | 124 120 | 124 120 | 18 869 |
| Investičný úver – ČSOB, a.s. | EUR | EURIBOR 1-mesačný + 4,71 % marža p.a. | 20.5.2016 | 72 830 | 72 830 | 89 990 |

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 | | | | | | |
| Ing. Vladimír Hubočan | EUR | Bezüročná | 31.12.2015 | | | 286 894 |
| p.Šmehl | EUR | Bezüročná | 28.2.2015 | | | 279 000 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Ing. Vladimír Hubočan | EUR | Bezüročná | 31.12.2015 | 149 852 | 149 852 | 14 260 |
| Ing. Norbert Orlický | EUR | Bezüročná | 31.12.2015 | 42 938 | 42 938 | 20 685 |
| p. Šmehl | EUR | Bezüročná | 28.2.2015 | 279 000 | 279 000 | 0 |

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 407 | 561 |
| Poplatky banke | 407 | 561 |

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovarA - nájomné, energie
B - ostatné služby
C - 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 |
| Slovenská republika | 24 084 | 22 276 | 21 884 | 29 536 | 1 764 768 | 1 566 784 |
| Česká republika | | | | | 148 113 | |
| Spolu | 24 084 | 22 276 | 21 884 | 29 536 | 1 912 881 | 1 566 784 |

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: | 644 | 644 |
| Aktivácia dlhodobého hmotného majetku | 644 | 644 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 2 565 | 720 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku (ú 641) | | 450 |
| Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania (ú 644) | 52 | |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (ú 648) | 2 513 | 270 |
| Finančné výnosy, z toho: | 23 | 440 |
| Kurzové zisky, z toho: | 18 | 434 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 5 | 6 |
| Výnosové úroky (ú 662) | 5 | 6 |

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 | 51 812 | 45 968 |
| Tržby za tovar | 1 566 784 | 1 912 882 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 2 565 | 720 |
| Čistý obrat celkom | 1 621 161 | 1 959 570 |

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|---------|
| | BO | PO |
| Opravy a udržiavanie (ú 511) | 2 855 | 3 664 |
| Cestovné (ú 512) | 818 | 7 455 |
| Náklady na reprezentáciu (ú 513) | 1 493 | 1 553 |
| Ostatné služby- inzercia, reklama (ú 518) | 250 937 | 265 180 |
| Ostatné služby (ú 518) | 36 314 | 40 814 |

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov | Hodnota | |
|--|-----------|-----------|
| | BO | PO |
| Spotreba materiálu (ú 501) | 22 807 | 36 209 |
| Spotreba energie (ú 502) | 8 517 | 11 549 |
| Predaný tovar (ú 504) | 1 192 813 | 1 407 093 |
| Tvorba a zúčtovanie OP k zásobám (ú 505) | -777 | 1 445 |
| Osobné náklady (účt.sk.52) | 81 516 | 76 465 |
| Daň z motorových vozidiel (ú 531) | 1 767 | 1 837 |
| Daň z nehnuteľností (ú 532) | 6 148 | 6 148 |
| Ostatné dane a poplatky (ú 538) | 1 452 | 829 |
| Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania (ú 544) | 13 | |
| Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania (ú 545) | | 2 207 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (ú 547) | 4 788 | 827 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť (ú 548) | 4 195 | 3 145 |
| Manká a škody (ú 549) | 15 | 27 |
| Odpisy a OP k dlhodobému majetku (účtová skupina 55) | 11 099 | 12 828 |

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

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|--------|
| | BO | PO |
| Kurzové straty spolu, z toho: | 235 | 238 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 27 067 | 35 580 |
| Nákladové úroky (ú 562) | 24 831 | 24 388 |
| Ostatné finančné náklady (ú 568) | 2 236 | 11 192 |

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|-------|
| | BO | PO |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | 1 836 |
| ostatné neaudítorské služby | | |

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 odložená daňová pohľadá | 15 724 | 11 870 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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 | | |

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 | | | Bezprostredné 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: | -30 822 | x | x | 45 559 | x | x |
| teoretická daň | x | -6 781 | 22 | x | 10 478 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 3 613 | 795 | 22 | 6 547 | 1 506 | 23 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -1 693 | -372 | 22 | -130 | -30 | 23 |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | -51 976 | -11 954 | 23 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 28 902 | | 22 | | | 23 |
| Splatná daň z príjmov | x | 2 881 | 22 | x | 1 | 23 |
| Odložená daň z príjmov | x | -3 854 | 22 | x | 12 071 | 23 |
| Celková daň z príjmov | x | -973 | 22 | x | 12 072 | 23 |

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcii derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 82 985 | 95 562 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 7 313 | 6 093 |
| Konsignačný sklad spoločnosti KOMAP DĚDOV s.r.o. | 19 214 | 24 057 |

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

AMID, s.r.o., Tichá 12, 010 1 Žilina

| Spriaznená osoba | Druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | | Percentuálne vyjadrenie obchodu | |
|------------------|-------------------|------------------------------|--|---------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | c | d |
| AMID, s.r.o. | poskytnuté služby | 1 480 | | | |

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31. decembri 2014 nenastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

| | Dôvod | Hodnota | |
|---|-------|---------|----|
| | | BO | PO |
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky | | | |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období | | | |
| 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 (napr. prevádzkárne) | | | |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | | | |
| h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy | | | |
| i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy | | | |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | | | |

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 |
| Základné imanie | 6 640 | | | | 6 640 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 1 660 | | | | 1 660 |
| 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 | 176 492 | 33 487 | | | 209 979 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 33 487 | | 64 758 | | -31 271 |
| 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 | 6 640 | | | | 6 640 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 1 660 | | | | 1 660 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | | | | | |
| Štatutárne fondy | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 86 791 | 89 701 | | | 176 492 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 89 701 | 33 487 | 89 701 | | 33 487 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |