

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Strojspíš, spol. s r.o.
 Sídlo: Teplicská cesta 10, 052 01 Spišská Nová Ves
 Dátum založenia: 09.10.1995
 Dátum vzniku: 23.11.1995

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra.

Výpis výpisu z obchodného registra Okresného súdu Košice I.

Oddiel Sro
 Vložka číslo 7002 /V

Predmet činnosti :

- výroba kovových prefabrikátov pre stavby
- výroba vykurovacích telies a kotlov ústredného kúrenia
- razenie a valcovanie kovov, prášková metalurgia
- frézovanie, sústruženie a iné obrábanie a opracovávanie kovov
- povrchové zušľachtovanie kovov, mechanické úpravy na zákazku alebo zmluvne
- výroba nožiarskeho tovaru, nástrojov a železiarskeho tovaru
- výroba ostatného kovového tovaru
- údržba, oprava a predaj motorových vozidiel
- prenájom poľnohospodárskych strojov a zariadení a ostatných strojov a nástrojov
- prenájom nehnuteľností
- sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb
- skladovanie
- zemné práce s mechanizmami a poskytovanie služieb s mechanizmami
- výroba a montáž kovových konštrukcií a ich častí
- výroba príviesov a návesov
- vývoj, výroba a opravy jednoúčelových a technologických zariadení a zariadení pre všeobecné účely
- návrh technológií a dodávky a montáž technologických zariadení
- vývoj, výroba, opravy, montáž a údržba poľnohospodárskej, potravinárskej, lesníckej, dopravnej, zdvihacej a manipulačnej techniky, náhradných dielov a agregátov
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
- vedenie účtovníctva
- realitná agentúra
- automatizované spracovanie dát
- poskytovanie software, predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- reklamná a propagačná činnosť
- organizovanie školení, kurzov a seminárov
- veľkoobchodný a maloobchodný nákup a predaj (vrátane ambulantného, zásielkového a komisionálneho predaja, sprostredkovanie obchodu) živých zvierat, pohonných hmôt, živočíšnych výrobkov, rastlín a rastlinných výrobkov, vrátane zeleniny a ovocia, kávy, čaju, šelaku, gúmu a živíc, živočíšnych a rastlinných tukov a olejov a výrobkov z nich, výrobkov potravinárskeho priemyslu, nápojov a liehových tekutín, octov, tabaku a tabakových náhradok, nerastných surovín a výrobkov z nich, výrobkov chemického priemyslu a príbuzných odvetví (vrátane anorganických a organických zlúčenín chemických prvkov, farmaceutických výrobkov, hnojív, farieb, lakov, farbív, pigmentov, tmelov, kozmetických a drogistických prípravkov, zápalek, fotografických a kinematografických výrobkov a iných chemických výrobkov), plastov a výrobkov z plastov, kaučuku a výrobkov z neho, surových koží a kožíek, usní, kožušín a výrobkov z nich, výrobkov z čriev, dreva a drevených výrobkov, výrobkov zo slamy, esparty a košíkárskych výrobkov, buničiny, papiera a lepenky, textílií a textilných výrobkov (vrátane kobercov, odevov a odevných doplnkov, galantérie) obuvi
- veľkoobchod a maloobchod : výrobkov z kameňa, cementu, sadry, azbestu alebo podobných materiálov, keramických výrobkov, skla, sklenených výrobkov, klenotov (vrátane perál, drahokamov, polodrahokamov, drahých kovov, kovov plátovaných drahými kovmi a výrobkov z nich, bižutérie, mincí), obyčajných kovov a výrobkov z nich (vrátane železa, ocele, medi, niklu, hliníka, olova, zinku, cínu a iných kovov, výrobkov z týchto kovov, nástrojov, náradia, nožiarskeho výrobkov), strojov a prístrojov, elektroizolácií a prístrojov a ich častí a súčastí a príslušenstva k týmto strojom, vozidlám, lietadiel, plavidiel, dopravných zariadení, optických nástrojov a prístrojov, kinematografických a fotografických, meracích, kontrolných alebo presných nástrojov, prístrojov, lekárskeho a chirurgického, hodinárskych výrobkov, hudobných nástrojov, častí a súčastí a príslušenstva k týmto nástrojom a prístrojom, nábytku, svetidiel, montovaných stavieb, hračiek, športových potrieb, školské a kancelárske potreby, umelecké diela, zberateľské predmety, videoprogramy, technologické celky, prístroje na záznam a reprodukciu zvuku a obrazu, ich častí a súčastí a príslušenstva k nim, tovar kultúrnej spotreby, výrobky poľnohospodárske, lesníckej, vodohospodárske, výrobky hutníckej výroby a drevospracujúceho priemyslu, priemyselný tovar (domáce potreby, drobný tovar)
- cestná motorová nákladná doprava
- uskutočňovanie pozemných stavieb a ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác
- elektroinštalačné práce

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	16
Počet vedúcich zamestnancov	4	5

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.06.2014

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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 príjme 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

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) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj oceňoval podnik:

metódou stupňa dokončenia zákazkovej výroby - pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákladom na zákazku podľa rozpočtu

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Nominálnymi hodnotami.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Nominálnymi hodnotami.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Nominálnymi hodnotami vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

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

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

Nominálnymi hodnotami.

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Nominálnymi hodnotami vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje spoločnosť ako svoj majetok a odpisuje ho. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

v poznámke

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Slovný opis majetku	Ucelený strojársky závod
Dátum obstarania	1. 12. 1996
Kúpna cena	232 357 EUR

Majetok obstaraný v privatizácii oceňoval podnik:

Strojová a traktorová stanica, š.p., Rovinka

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

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	8 631
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	360
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	

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

22 % daň z príjmov splatná za bežné obdobie, 22 % daň z príjmov z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou DHM vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy DHM sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

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
prípravok-dierovacích, strihacích, k lisu,	4	28,6	lineárna
stroje, prístroje a zariadenia	8	13,4	lineárna
dopravné prostriedky	15	6,9	lineárna
Rozvod vody, plynu a kanalizácie	30	3,4	lineárna
Budovy, haly stavby	40	2,5	lineárna

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

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku :

" Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná, alebo sa rovná sume 2 400,- EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

" Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná, alebo sa rovná sume 1 700,- EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 501. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok bol zaradený do odpisových skupín stanovených pre daňové odpisy a v jednotlivých skupinách sa odpisovalo ročnými odpisovými sadzbami platnými pre rovnomerné odpisovanie.

☒ 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 zaraďenia do konca roka.

☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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		1 856						1 856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 856						1 856
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 856						1 856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 856						1 856
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		1 856						1 856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 856						1 856
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 856						1 856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 856						1 856
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	158 601	404 845	385 706			5 928	1 470		956 550
Prírastky			86 979				109 497		196 476
Úbytky							104 682		104 682
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	158 601	404 845	472 685			5 928	6 285		1 048 344
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 782	236 060						400 842
Prírastky		11 180	57 741						68 921
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		175 962	293 801						469 763
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	158 601	240 064	149 646			5 928	1 470		555 709
Stav na konci účtovného obdobia	158 601	228 883	178 884			5 928	6 285		578 581

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	158 601	404 845	307 336			5 928	70		876 780
Prírastky			105 846				107 246		213 092
Úbytky			27 476				105 846		133 322
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	158 601	404 845	385 706			5 928	1 470		956 550
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		153 601	233 213						386 814
Prírastky		11 180	30 323						41 503
Úbytky			27 476						27 476
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		164 782	236 060						400 842
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	158 601	251 244	74 123			5 928	70		489 966
Stav na konci účtovného obdobia	158 601	240 064	149 646			5 928	1 470		555 709

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
poistenie majetku a zásob spoločnosti	4 375 992	od 22.1.2010 na dobu neurčitú
poistenie strojov a zariadení	19 883	od 1.10.2012 na dobu neurčitú
poistenie strojov a zariadení	17 950	od 17.3.2012 na dobu neurčitú
poistenie strojov a zariadení	54 823	od 28.11.2014 na dobu neurčitú
Havarijné a zákonné poistenie motorových vozidiel	487 318	odo dňa obstarania na dobu neurčitú
poistenie majetku a zásob spoločnosti	110 000	od 3.12.2011 na dobu 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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Dôvod účtovania	Obstar. hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
Opravná položka k nadobudnutému majetku privatizáciou 1.12.1996	-182 095	-182 095	

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Všeobecné údaje	Hodnota	
	BO	PO
1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období (BO) vykázaná vo výnosoch	1 651 994	
1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období ☒ výnosy zo zakázky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zakázky	77 227	283 574
1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby ☒ pomer skutočne vynaložených nákladov na zakazku za vykonanú prácu k nákladom na zakazku podľa rozpočtu	77 227	283 574
☐ posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod.		
☐ dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí)		

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

F. 2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 729 221	283 574	1 729 221
Náklady na zákazkovú výrobu	1 547 379	197 026	1 547 379
Hrubý zisk / hrubá strata	181 842	86 548	181 842

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 651 994	1 651 994
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	77 227	77 227
Suma prijatých preddávok	372 936	372 936
Suma zadržanej platby		

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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 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) - /391A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	konkurz	135			135
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	konkurz	135			135
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	konkurz	135			135
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	135				135
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	135				135

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	566 818	295 902	862 720
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	158 070		158 070
Krátkodobé pohľadávky spolu	724 888	295 902	1 020 790

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	290 000

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	69 466	11 274
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	36 776	10 747
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	106 242	22 021

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo**F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Informácie o vlastných akciách**F. zb) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia****F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 4. Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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:	586	
reklama na 2 roky 2016	488	
licencia 2 roky antivírus - 2016	98	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 193	4 410
správa domén a web stránok	549	1 055
predplatné publikácie	99	120
poistenie majetku	1 884	1 373
poplatky T-com	48	145
licencia 2 roky antivírus	155	15
úroky z leasingu		164
balíky podpory ek, programov OMEGA, OLYMP	974	398
Cestovné - ubytovanie		995
reklama na 2 roky	1 472	
Ostatné náklady budúcich období	12	145
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
úprava výnosov zákazkovej výroby podľa stupňa dokončenia		

F. zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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	6 639	6 639
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	6 639	6 639

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	
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	6 596
Iné	
Spolu	6 596

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 086	17 550	15 086		17 550
Zákonné - na nevyčerpanú dovolenku	15 086	17 550	15 086		17 550
Rezerva za nevyfakturované služby					

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 584	15 086	12 584		15 086
Zákonné - na nevyčerpanú dovolenku	12 560	15 086	12 560		15 086
Rezerva za nevyfakturované služby	24		24		

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 336 609	944 649
Záväzky po lehote splatnosti	215 666	144 589

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
106 - Ostatné záväzky z obchodného styku	12 441		12 441	
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	162 058		162 058	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	3 727		3 727	
115 - Iné dlhodobé záväzky	33 756		33 756	
117 - Odložený daňový záväzok	37 170		37 170	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 053 240	1 053 240		
127 - Čistá hodnota zákazky	57 289	57 289		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	76 309	76 309		
131 - Záväzky voči zamestnancom	15 026	15 026		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	9 936	9 936		
133 - Daňové záväzky a dotácie	73 971	73 971		
135 - Iné záväzky	17 352	17 352		
Spolu:	1 552 275	1 303 123	249 152	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	249 152	381 547
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	249 152	381 547
Krátkodobé záväzky spolu	1 303 123	707 691
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 087 457	563 102
Záväzky po lehote splatnosti	215 666	144 589

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	podrobný rozpis v G.f),F.v)

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:	-168 954	-167 319
odpočítateľné	-168 954	-167 319
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		-787
Zaúčtovaná ako náklad		-787
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-37 170	-36 810
Zmena odloženého daňového záväzku	360	658
Zaúčtovaná ako náklad	360	658
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 138	2 521
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	907	846
Čerpanie sociálneho fondu	318	229
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 727	3 138

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

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						
ČSOB Leasing	EUR	fixný úrok 7,72	11.9.2017	6 448	6 448	8 511
ČSOB Leasing	EUR	fixný úrok 7,72	11.9.2017	21 302	21 302	28 115
VUB Leasing	EUR	fixný úrok 7,12	25.10.2015	3 842	3 842	8 233
VUB Leasing	EUR	fixný úrok 7,12	29.5.2015	2 882	2 882	9 382
ČSOB Leasing	EUR	fixný úrok 5,00	26.11.2017	14 140	14 140	0
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB Leasing	EUR	fixný úrok 9,89	12.5.2015	8 951	8 951	0
UniCredit Bank - Kontokorentný	EUR	4,5	15.2.2015	160 000	160 000	160 000

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						
479 - Dlhodobá pôžička spoločníka	EUR	O	2017-2019	162 058	162 058	291 026
Krátkodobé pôžičky						
365-Dlhodobá pôžička spoločníka	EUR	O	2014			245
Krátkodobé finančné výpomoci						
249-Ostatné krátkodobé finančné	EUR	3,5	2014			12 070
249-Ostatné krátkodobé finančné	EUR	O	2014			7 900

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		-428
nevyplatené úroky finančnej výpomoci		-428
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-1 260	-2 363
nájomné platené vopred za I.Q. budúceho účt.obdobia	-1 260	-2 363

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 56 104
z toho istina je: 51 003 a finančný náklad je: 5 101
2) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	17 247	33 756		13 347	38 133	
Finančný náklad	3 046	2 055		3 004	2 784	
Spolu	20 293	35 811		16 351	40 917	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Výroba kovových koštrúcií - Montované stavby - typ výrobku A Služby a Tovar - typ výrobku B Hračky - typ výrobku C

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	2 436 344	1 090 957	58 619	67 393	87 935	222 269
Česká republika					61 802	95 535
Maďarsko					32 643	55 786
Polsko					13 092	6 467
Spolu	2 436 344	1 090 957	58 619	67 393	195 472	380 057

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 167	1 167	1 167		
Výrobky					
Zvieratá	33	33	33		
Spolu	1 200	1 200	1 200		
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		

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:		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 950	14 397
Zmluvné pokuty a penále		479
Výnosy z odpísaných záväzkov		4 271
Dotácie zo štátneho rozpočtu	2 283	3 196
Náhrada za poistné udalosti od poisťovne	211	5 955
Ostatné výnosy	456	496
Finančné výnosy, z toho:	1 898	1 364
Kurzové zisky, z toho:	1 897	1 288
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	124	462
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1	76
Výnosové úroky	1	3
Výnosy zo súdnych sporov, exekúcií		73
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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	703 808	807 383
Tržby z predaja služieb	58 619	67 393
Tržby za tovar	195 472	380 057
Výnosy zo zákazky	1 732 536	283 574
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	23 442	19 011
Čistý obrat celkom	2 713 877	1 557 418

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	979 749	441 071
Opravy a udržiavanie majetku	36 591	19 371
Výkony spojov,	5 237	4 842
Dopravné služby	22 983	22 015
Právne, ekonomické poradenstvo, a iné služby	16 999	21 929
Služby subdodávateľa	824 540	300 699
Ostatné náklady na služby	73 399	72 215

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 625	10 322
Poistenie majetku	11 581	9 436
Odpis pohľadávky	1 767	
Ostatné náklady	1 277	886

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Finančné náklady, z toho:	25 114	23 058
Kurzové straty spolu, z toho:	4 066	5 836
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 195	578
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	21 048	17 222
Nákladové úroky	13 427	11 898
Bankové poplatky	7 232	4 986
Ostatné finančné náklady	389	338

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	650	650
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	650	650

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

Národná rada SR schválila vládny návrh, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a ktorým dochádza k zvýšeniu sadzby dane z príjmov právnických osôb z 19 % na 23 %. Zmena sadzby dane má vplyv na výpočet odloženej dane účtovnej závierky k 31.12.2012.

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		1 629
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		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	17 054	x	x	11 561	x	x
teoretická daň	x	3 752	22	x	2 659	23
Daňovo neuhradené náklady	23 815	5 239	31	17 307	3 980	34
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 636	-360	-2	-4 419	-1 016	-9
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				-3 423	-787	-7
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	39 233	8 631	51	21 026	4 836	41
Splatná daň z príjmov	x	8 631	51	x	4 836	41
Odložená daň z príjmov	x	360	2	x	129	1
Celková daň z príjmov	x	8 991	53	x	4 965	42

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál na skladoch CO	333	333
DDHM A DDNM	106 890	93 619

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 062				1 062
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	196 337				196 337
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 596	8 063	6 596		8 063
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	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 062				1 062
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	164 565	31 772			196 337
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	31 772	6 596	31 772		6 596
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.