

## Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu: 31.12.2014

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasť individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR v znení zmien). Údaje sa uvádzajú **eurocentoch alebo v eurách**. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

V poznámkach účtovej jednotky, ktorá v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovala v sústave jednoduchého účtovníctva, sa uvádzajú len údaje za bežné účtovné obdobie.

### A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky CENTRAL SPORT MANAGEMENT S.R.O

Sídlo: FIALKOVÉ ÚDOLIE 49/A, 81101 BRATISLAVA

Dátum založenia: 5.4.2000

Dátum vzniku: 3.5.2000

IČO: 35787856

DIČ: 2020234183

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

SLUŽBY V OBLASTI ŠPORTU

1. A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Ukazovateľ  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 2                     | 3  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | —                     | 2  |
| Počet vedúcich zamestnancov   |                       | 1  |

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

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|---------------|-------|--------------|------------------------------|
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna

mimoriadna

- rozdelenie,  
 začiatok likvidácie,  
 vyhlásenie konkurzu,

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- zlúčenie,  splynutie,  zmena právnej formy,  
 koniec likvidácie,  
 zrušenie konkurzu.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: ..... 30.7.2014 .....

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

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C. b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

**D. Ďalšie informácie**

a/ rozpracované v časti E.  
b/ rozpracované v časti F.  
c/ rozpracované v časti G.  
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I  
f/ rozpracované v časti J  
g/ rozpracované v časti K  
h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N  
j/ rozpracované v časti O  
k/ rozpracované v časti P  
l/ rozpracované v časti R

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.**

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:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok *NIE*

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:  
 Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  skonto  poistné  clo.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok *NIE*

2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:  
 priame náklady  nepriame náklady spojené s výrobou  
 inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

**Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok** *NIE*

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- dopravné  provízie  poistné  clo.

**Podnik v bežnom roku tvoril DHM vlastnou činnosťou** *NIE*

4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady  
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku  
 inak:

**Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere** *NIE*

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- 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:

**Podnik nakupoval zásoby** *NIE*

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob.

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné  provízie  poistné  clo.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

- pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,  
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:  
 Popis:  
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

**Pri vyskladnení zásob sa používal**

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne,  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob),  
 iný spôsob:

**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou**

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

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

**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.  
 9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

**Podnik prijal darovaný majetok** NIE

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

**Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii** NIE

11) Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou.

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku** ROVNDHERNÝ

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 |
|-------------------|------------------|----------------|-----------------|
| IHRISKO           | 20ROKOV          | 5%             | ROVNDHERNÁ      |
| MULTIFUNKČNÉ ZAR. | 4 ROKY           | 25%            | ROVNDHERNÁ      |
|                   |                  |                |                 |
|                   |                  |                |                 |
|                   |                  |                |                 |
|                   |                  |                |                 |

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** dlhodobého nehmotného majetku **sa nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** dlhodobého nehmotného majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého 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**.

**E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

| Majetok | Ocenenie | Výška dotácie |
|---------|----------|---------------|
| /       |          |               |
|         |          |               |

**E. f) Údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.**

| Druh opravy chýb minulých účtovných období | Suma opravy | Kód vplyvu | Účet /+ zvýšenie, - zníženie / |
|--|-------------|------------|--------------------------------|
|  |             | /          |                                |
|  |             |            |                                |
|  |             |            |                                |

|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Presuny                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Oprávky                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Opravné položky                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Zostatková hodnota                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

3. F. c. 1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý nehmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |

4. F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab.1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |   |  |  |                |                         |   |        |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|--|--|----------------|-------------------------|---|--------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samo-<br>statné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľ-<br>ných vecí | Pestova-<br>tel'ské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstará-<br>vaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>preddav-<br>ky na<br>DHM | Spolu  |
| a                                  | b                     | c      | d   | e  | f  | g              | h                       | i   | j      |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |   |  |  |                |                         |   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 21055  | 161172  |  |  |                |                         |   | 182227 |
| Prírastky                          |                       |        |   |  |  |                |                         |   |        |
| Úbytky                             |                       |        |   |  |  |                |                         |   |        |
| Presuny                            |                       |        |   |  |  |                |                         |   |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 21055  | 161172  |  |  |                |                         |   | 182227 |
| Oprávky                            |                       |        |   |  |  |                |                         |   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 6397   | 141583  |  |  |                |                         |   | 147980 |
| Prírastky                          |                       | 1053   | 828   |  |  |                |                         |   | 1881   |
| Úbytky                             |                       |        |   |  |  |                |                         |   |        |

|                                    |  |       |        |  |  |  |  |  |        |
|------------------------------------|--|-------|--------|--|--|--|--|--|--------|
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 7370  | 142411 |  |  |  |  |  | 149780 |
| Opravné položky                    |  |       |        |  |  |  |  |  |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |       |        |  |  |  |  |  |        |
| Prírastky                          |  |       |        |  |  |  |  |  |        |
| Úbytky                             |  |       |        |  |  |  |  |  |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |       |        |  |  |  |  |  |        |
| Zostatková hodnota                 |  |       |        |  |  |  |  |  |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 14738 | 19589  |  |  |  |  |  | 34327  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 13685 | 18761  |  |  |  |  |  | 32446  |

## F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | 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 |  | 21055  | 193163  |                                       |                                 |             |                 |                             | 214218 |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |  |        | 31991   |                                       |                                 |             |                 |                             | 31991  |
| Presuny                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 21055  | 161172  |                                       |                                 |             |                 |                             | 182227 |
| Oprávky                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 5264   | 167177  |                                       |                                 |             |                 |                             | 172441 |
| Prírastky                          |  | 1053   | 6397  |                                       |                                 |             |                 |                             | 7450   |
| Úbytky                             |  |        | 31991   |                                       |                                 |             |                 |                             | 31991  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 6317   | 141583  |                                       |                                 |             |                 |                             | 147900 |
| Opravné položky                    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 15791  | 25986   |                                       |                                 |             |                 |                             | 41777  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 14738  | 19589   |                                       |                                 |             |                 |                             | 34327  |

## 5. F. c. 2) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobia |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |

## F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od – do |
|------------------|--------------|-------------------------|
| PIP              |              | DD OBSTARANIA-NEURĚITO  |
| HP               |              | DD OBSTARANIA-NEURĚITO  |
|                  |              |                         |

## F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------|----------------------------------|
|                           | /                                |

## 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

| Dlhodobý nehnuteľný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-----------------------------|----------------------------------|
|                             | /                                |

## F. f) Charakteristika Goodwilu

| Spôsob nadobudnutia goodwillu | Hodnota za bežné účtovné obdobie | Spôsob výpočtu hodnoty |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------|
|                               | /                                |                        |
|                               |                                  |                        |
|                               |                                  |                        |

## F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku

| Dôvod účtovania | Obstar. hodnota | Oprávky | Zostatková hodnota |
|-----------------|-----------------|---------|--------------------|
|                 |                 | /       |                    |
|                 |                 |         |                    |
|                 |                 |         |                    |

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

| Náklady | Náklady na výskum | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktívované | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – aktívované |
|---------|-------------------|--|--|
|         |                   | /  |  |
|         |                   |  |  |
|         |                   |  |  |
|         |                   |  |  |

## 6. F. j. 1) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu

Tab. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie        |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
|---------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
|                           | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddávky na DFM | Spolu |
|                           |                              |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |

| a   | b | c  | d | e | f | g | h | i | j  |
|---|---|----|---|---|---|---|---|---|----|
| Prvotné ocenenie                          |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Prírastky                                 |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Úbytky                                    |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Presuny                                   |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Oprávky                                   |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Prírastky                                 |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Úbytky                                    |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Opravné položky                           |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Prírastky                                 |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Úbytky                                    |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| Zostatková hodnota                        |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   |    |   |   |   |   |   |   |    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   | 11 |   |   |   |   |   |   | 11 |

F. j. 2) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu

Tab. 2

| Dlhodobý finančný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
|---|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
|   | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a   | b  | c   | d                             | e                        | f           | g  | h               | i                           | j     |
| Prvotné ocenenie                          |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
| Prírastky                                 |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
| Úbytky                                    |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
| Presuny                                   |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
| Oprávky                                   |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |       |

|                                    |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
|------------------------------------|--|----|--|--|--|--|--|--|----|
| Prírastky                          |  | 11 |  |  |  |  |  |  | 11 |
| Úbytky                             |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 11 |  |  |  |  |  |  | 11 |
| Opravné položky                    |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
| Prírastky                          |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
| Úbytky                             |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
| Zostatková hodnota                 |  |    |  |  |  |  |  |  |    |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | -  |  |  |  |  |  |  |    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 11 |  |  |  |  |  |  | 11 |

## 7. F. m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý finančný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |

## 8. F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy.

| 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 |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |  |   |                     |
| ISH AGENCY   | 100%                  | 100%                                 | 11   |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
| <b>DFM spolu</b>   | <b>x</b>              | <b>x</b>                             | <b>x</b>   | <b>x</b>  |                     |

## F. q. 4) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tab. 4.

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj i určenej na predaj |                          |   |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku   |                          |   |
| Suma prijatých preddavkov   |                          |   |
| Suma zadržanej platby   |                          |   |

## 14. F. r) Vývoj opravných položiek 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  | 178 152                               | 103 816        |   | 20.672   | 261 296                            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |                |   |  |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                                       |                |   |  |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                       |                |   |  |                                    |
| Iné pohľadávky   |                                       |                |   |  |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>178 152</b>                        | <b>103 816</b> |   | <b>20.672</b>  | <b>261 296</b>                     |

## 15. F. s. 1) Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a  | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 153 917             | 363 896              | 517 813          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 32 863              |                      | 32 863           |
| Sociálne poistenie   | -                   |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 7 127               |                      | 7 127            |
| Iné pohľadávky   |                     | 14 495               | 14 495           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>193 907</b>      | <b>378 391</b>       | <b>579 666</b>   |

## F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a   | b                     | c  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                 | 363896                | 276135                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka      | 77000                 | 262400                                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                              |                       |  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov |                       |  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov |                       |  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                |                       |  |

## 16. F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

| 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                     |                    |

## 17. F. w. 1) Krátkodobý finančný majetok

Tab. 1

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 193 254               | 231 458                                      |
| Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky                  | 789                   | 2 771  |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  |                       |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>194 043</b>        | <b>234 229</b>                               |

## F. w. 2) Krátkodobý finančný majetok

Tab. 2

| Krátkodobý finančný majetok                                     | Bežné účtovné obdobie              |           |        |                                 |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetkové CP na obchodovanie                                    |                                    |           |        |                                 |
| Dlhové CP na obchodovanie                                       |                                    |           |        |                                 |
| Emisné kvóty  |                                    |           |        |                                 |
| Dlhodobé CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                    |           |        |                                 |
| Ostatné realizovateľné CP                                       |                                    |           |        |                                 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                    |                                    |           |        |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                        |                                    |           |        |                                 |

## 18. F. x) Vývoj opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok                  | 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                                  |
| Ostatné realizovateľné CP                    |                                       |           |   |  |                                    |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |                                       |           | /   |  |                                    |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>     |                                       |           |   |  |                                    |

## 19. F. y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo |                                  |

## 20. F. za) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|---------------------------------|---|----------------------------------|
| a  | b                               | c   | d                                |
| Majetkové CP na obchodovanie             |                                 |   |                                  |
| Dlhové CP na obchodovanie                |                                 |   |                                  |
| Emisné kvóty (komodity)                  |                                 | /   |                                  |
| Ostatné realizovateľné CP                |                                 |   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                 |   |                                  |

## 21. F. zc) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:

| 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         |                         |  |                    |  |  |                    |
| Finančný výnos |                         |  |                    | /  |  |                    |
| <b>Spolu</b>   |                         |  |                    |  |  |                    |

## G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

## 22. G. a. 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Tab.1

| Názov položky                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk                              | 10469  |
| Rozdelenie účtovného zisku                | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu      |  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov |  |

|  |               |
|--|---------------|
| Prídela do sociálneho fondu                  |               |
| Prídela na zvýšenie základného imania        |               |
| Úhrada straty z minulých období              |               |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 10 461        |
| Rozdelenie podielu spoločníkom, členom       |               |
| Iné  |               |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>10 461</b> |

## G. a. 3. 2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Tab. 2

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

## 23. G. b) 1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tab. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 5997                               | 1000   | 1800     | 4197     | 1000 ✓                          |
| NEVYČ. DOV.                        | 4119                               |        |          | 4119     | —                               |
| DOVODY                             | 78                                 |        |          | 78       | —                               |
| ÚČT. ZAV.                          | 1800                               | 1000   | 1800     |          | 1000                            |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |

## G. b) 2.) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab. 2

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                           | b  | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |  |        |          |          |                                 |
|                             |  |        |          |          |                                 |
|                             |  |        |          |          |                                 |
|                             |  |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4548   | 5992   | 1500     | 3048     | 5992                            |
| NEVYČ. DOU.                 | 2764   | 4119   |          | 2764     | 4119                            |
| ODVODY                      | 284  | 78     |          | 284      | 78                              |
| ĽÉT. ZÁV.                   | 1500   | 1800   | 1500     |          | 1800                            |
|                             |  |        |          |          |                                 |
|                             |  |        |          |          |                                 |

## 24. G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu  |                       |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |  |
| Krátkodobé záväzky spolu  | 105237                | 47619  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 75237                 | 17619  |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 30000                 | 30000  |

## G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Hodnota záväzku zabezpečená |                          |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|                                 | Záložným právom             | Inou formou zabezpečenia |
|                                 |                             |                          |
|                                 |                             |                          |
|                                 |                             |                          |
|                                 |                             |                          |
|                                 |                             |                          |

## 25. F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho</b>  |                       |  |
| odpočítateľné  |                       |  |
| zdaniteľné   |                       |  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho</b> |                       |  |
| odpočítateľné  |                       |  |
| zdaniteľné   |                       |  |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti  |                       |  |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty  |                       |  |
| Sadzba dane z príjmov (v %)  |                       |  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>  |                       |  |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>   |                       |  |
| Zaúčtovaná ako náklad  |                       |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>   |                       |  |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>   |                       |  |
| Zaúčtovaná ako náklad  |                       |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Iné  |                       |  |

## 26. G. g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 3950                  | 3700   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 227                   | 302  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       |                       |  |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 172                   | 122  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 4005                  | 3950   |

## 27. G. h) Vydané dlhopisy

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
|                         |                  |       |             |      |           |
|                         |                  |       |             |      |           |
|                         |                  |       |             |      |           |
|                         |                  |       |             |      |           |

## 28. G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 1

| Názov položky                   | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v<br>príslušnej mene<br>za bežné účtov-<br>né obdobie | Suma isti-<br>ny v eu-<br>rách za<br>bežné úč-<br>tovné ob-<br>dobie | Suma istiny v prí-<br>slušnej mene za bez-<br>prostredne predchá-<br>dzajúce účtovné ob-<br>dobie |
|---------------------------------|------|------------------|---------------------|---|--|---|
| a                               | b    | c                | d                   | e   | f  | g   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                  |                     |   |  |   |
| STREDNODĽU                      | EUR  |                  |                     | 25 000  | 25 000   | —   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                  |                     |   |  |   |
| KTK                             | EUR  |                  |                     | 49 145  |  | 44 785  |

## G. i. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 2

| Názov položky                       | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v<br>príslušnej mene<br>za bežné účtov-<br>né obdobie | Suma istiny v<br>eurách za<br>bežné účtov-<br>né obdobie | Suma istiny v<br>príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|------------------|---------------------|---|--|---|
| a                                   | b    | c                | d                   | e   | f  | g   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                  |                     |   |  |   |
|                                     |      |                  |                     |   |  |   |
|                                     |      |                  |                     |   |  |   |
|                                     |      |                  |                     |   |  |   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                  |                     |   |  |   |
|                                     |      |                  |                     |   |  |   |
|                                     |      |                  |                     |   |  |   |
|                                     |      |                  |                     |   |  |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                  |                     |   |  |   |
|                                     | EUR  | —                |                     | 21 000  | 21 000   | —   |

## 29. G. k. 1) Významné položky derivátov

Tab. 1

| Názov položky                           | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena<br>podkladového nástroja |
|---|-----------------|---------|---|
|   | pohľadávky      | záväzku |   |
| a                                       | b               | c       | d                                       |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho |                 |         |   |
|   |                 |         |   |
|   |                 |         |   |
|   |                 |         |   |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho         |                 |         |   |
|   |                 |         |   |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

## G. k. 2) Významné položky derivátov

Tab. 2

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie                    |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |
|---|--|----------------|--|----------------|
|   | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na     |                |
|   | výsledok hospodárenia                    | vlastné imanie | výsledok hospodárenia                        | vlastné imanie |
| a                                       | b  | c              | d  | e              |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho         |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |

## 30. G. l) Položky zabezpečené derivátmi

| Zabezpečovaná položka                                 | Reálna hodnota        |  |
|---|-----------------------|--|
|   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a   | b                     | c  |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                       |  |
| Závazok vykázaný v súvahe                             |                       |  |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                       |  |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                       |  |
| Spolu   |                       |  |

## 31. G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

| 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          |                         |  |                    |  |  |                    |
| Finančný náklad |                         |  |                    |  |  |                    |
| Spolu           |                         |  |                    |  |  |                    |

## 32. H. b) Zmena 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                       |                       |  |                 |                                       |  |
| Výrobky   |                       |  |                 |                                       |  |
| Zvieratá  |                       |  |                 |                                       |  |
| <b>Spolu</b>  |                       |  |                 |                                       |  |
| Manká a škody   | x                     | x  | x               |                                       |  |
| Reprezentačné   | x                     | x  | x               |                                       |  |
| Dary  | x                     | x  | x               |                                       |  |
| Iné   | x                     | x  | x               |                                       |  |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x  | x               |                                       |  |

## 33. H. g) Čistý obrat

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                 | 312640                | 331428                                       |
| Tržby za tovar                          |                       |  |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>312640</b>         | <b>331428</b>                                |

## 34. I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b> |                       |  |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky              |                       |  |
| iné uisťovacie auditorské služby                                 |                       |  |
| súvisiace auditorské služby                                      |                       |  |
| daňové poradenstvo   |                       |  |
| ostatné neauditorské služby                                      |                       |  |

## P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

## 37. P. a. až n. 1) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab. 1

| Položka vlastného imania  | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a   | b                                  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie   | 6639                               |           |        |         | 6639                            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania   |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio   |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy  |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 664                                |           |        |         | 664                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond   |                                    |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond  |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatútne fondy a ostatné fondy                                    |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 446274                             |           | 130122 |         | 316152                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 10461                              |           | 10461  |         | —                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                    |           |        |         |                                 |

## P. an. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab. 2

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a   | b  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie   | 6639   |           |        |         | 6639                            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        |  |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania   |  |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                            |  |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio   |  |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy  |  |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 664  |           |        |         | 664                             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov             |  |           |        |         |                                 |

|  |        |       |  |  |        |
|--|--------|-------|--|--|--------|
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účas-tín                        |        |       |  |  |        |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlú-čení, splnutí a rozdelení |        |       |  |  |        |
| Zákonný rezervný fond  |        |       |  |  |        |
| Nedeliteľný fond   |        |       |  |  |        |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |        |       |  |  |        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 400425 | 45850 |  |  | 446275 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |        |       |  |  |        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtov-ného obdobia                   |        |       |  |  |        |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |        |       |  |  |        |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |        |       |  |  |        |

### Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho účtovná jednotka pridelené
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľné vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

### Použité skratky:

|             |                            |             |                                 |
|-------------|----------------------------|-------------|---------------------------------|
| <b>kons</b> | konsolidovaný              | <b>IČO</b>  | identifikačné číslo organizácie |
| <b>CP</b>   | cenný papier               | <b>OP</b>   | opravná položka                 |
| <b>DFM</b>  | dlhodobý finančný majetok  | <b>PSČ</b>  | poštové smerovacie číslo        |
| <b>DHM</b>  | dlhodobý hmotný majetok    | <b>ÚJ</b>   | účtovná jednotka                |
| <b>DNM</b>  | dlhodobý nehmotný majetok  | <b>VI</b>   | vlastné imanie                  |
| <b>DIČ</b>  | daňové identifikačné číslo | <b>ZI</b>   | základné imanie                 |
| <b>DÚJ</b>  | dcérska účtovná jednotka   | <b>kons</b> | konsolidovaný                   |
| <b>č.</b>   | číslo                      | <b>p.a.</b> | per anum                        |
| <b>MUJ</b>  | materská účtovná jednotka  |             |                                 |