

Za obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015

A.

a) Thonauer, s.r.o., Cukrová 14, 811 08 Bratislava

Dátum založenia UJ: 26.07.2000

Dátum vzniku UJ: 18.09.2000

b) Opis hospodárskej činnosti:

nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

sprostredkovateľská činnosť

servis a oprava pracovných strojov a výrobných technológií

c) 1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka (ďalej len UJ) neručí neobmedzene ani obmedzene ako spoločník v iných UJ.

e) UJ-PO zostavuje účtovnú závierku – riadnu, t.j. k poslednému dňu účtovného obdobia (k 31.12.)

Spoločnosť nemá v bežnom roku povinnosť overiť účtovnú závierku auditorom nakoľko v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve, nespĺňa požadované veľkostné kritériá.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: IUZ bola schválená 14.09.2015, s účinnosťou od 15.09.2015.

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013

C. UJ je súčasťou konsolidovaného celku, meno a sídlo konsolidujúcej UJ sa zhoduje s menom a sídlom zakladateľa a jediného spoločníka UJ:

Thonauer Gesellschaft m.b.H

Perfektstrasse 59

Viedeň 1230

Rakúsko

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a/ ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

b/ ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

c) hmotný a nehmotný majetok

zásoby obstarané kúpou

pohľadávky pri ich vzniku

záväzky pri ich vzniku

peňažné prostriedky a ceniny

časové rozlíšenie na strane aktív a pasív

prepočet kurz ECB k 31.12.

obstarávacou cenou

obstarávacou cenou

menovitou hodnotou

menovitou hodnotou

menovitou hodnotou

obstarávacou cenou

E. a) UJ predpokladá pokračovať nepretržite vo svojej podnikateľskej činnosti.

b) Nenastáva žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-tich mesiacoch zabraňovala nepretržitej činnosti UJ.

Zmeny účtovných zásad a metód v roku 2015: zmena účtovania časového rozlíšenia od roku 2014.

Dôvod zmeny: legislatívny; zmena v §56/14 v postupoch účtovania. Časovo sa prestali rozlišovať náklady a výnosy pri opakujúcich sa nevýznamných nákladoch alebo výnosoch posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Na majetok UJ nebolo zriadené žiadne záložné právo.

UJ nevlastní dlhodobý finančný majetok.

UJ nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. UJ v roku 2005 prešla na informačný systém „Microsoft Business Solutions“ (v súčasnosti MS Dynamics NAV), ktorý spracúva všetky procesy súvisiace s účtovníctvom.

UJ neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

d) Tvorba odpisového plánu

Odpisový plán sa stanovil na začiatku roka, s tým, že sa bude pokračovať v odpisovaní bez zmeny. Nakúpený hmotný majetok sa odpisuje lineárne – odpisy sú stanovené vzhľadom na používanie majetku a jeho ekonomické úžitky pri prípadnom scuzdení.

Doba odpisovania dlhodobého majetku sa stanovuje individuálne s ohľadom na špecifiká podľa používania majetku, intenzity využitia, technického a morálneho zastarania.

UJ sa rozhodla, že o nakúpené technické zhodnotenie do 1 700,-€ k jednotlivým druhom majetku nezvýši obstarávaciu cenu, ale toto odpíše priamo do nákladov.

Rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi je vykázaný v daňovom priznaní.

V roku 2015 daňové odpisy neboli prerušené.

Dl. majetok zakúpený počas kalendárneho roka sa odpisuje účtovne aj daňovo od začiatku mesiaca, v ktorom bol dl. majetok nadobudnutý a zaradený do majetku UJ.

Pomerná časť z ročného daňového odpisu neuplatnená v prvom roku odpisovania podľa §27 alebo §28 ZDP sa uvádza v daňovom priznaní v tabuľke B, odpisy hmotného majetku.

f) UJ neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk MO alebo neuhradenú stratu MO

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25100						25100

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		25100						25100
								Oprávky
Stav na začiatku účtovného obdobia		25100						25100
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		25100						25100
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25100						25100
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		25100						25100
								Oprávky
Stav na začiatku účtovného obdobia		25100						25100

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		25100						25100
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	H	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			133 516						133516

Prírastky			17 454						17 454
Úbytky			20 197						20 197
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			130773						130773
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			110 871						110871
Prírastky			17 138						17 138
Úbytky			20 197						20 197
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			107 812						107812
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 645						22 645
Stav na konci účtovného obdobia			22 961						22961

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	H	i	j
Prvotné ocenenie									

Stav na začiatku účtovného obdobia			120 004						120004
Prírastky			13 512						13 512
Úbytky			0						0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			133 516						133516
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			92 766						92 766
Prírastky			18 105						18 105
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			110 871						110871
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 238						27 238
Stav na konci účtovného obdobia			22 645						22 645

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku –UJ nemá náplň

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku –UJ nemá náplň

DIČ	3	5	7	9	5	8	2	4		
IČO	2	0	2	0	2	7	9	7	8	9

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - UJ nemá náplň

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti - UJ nemá náplň

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - UJ nemá náplň

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Zásoby

UJ obstaráva zásoby tovaru, ktoré oceňovala obstarávacou cenou. Súvisiace náklady k tovaru boli rozpúšťané do nákladov mesačne koeficientom podielu predaného tovaru za daný mesiac a stavu tovaru na sklade k poslednému dňu tohto mesiaca.

Fyzická inventúra skladu zásob sa uskutočnila 21.12.2015 .

Účtovanie na účte 132 a 504 je nastavené systémom takto: pri nákupe tovaru určeného na sklad sa tento zaúčtuje na účet 131 a následne systémovo na 132.000.

Pri predaji sa vystaví odberateľská faktúra a tovar zo skladu sa vydá najskôr v priemernej cene.

V pravidelných časových intervaloch niekoľkých dní sa v systéme automaticky spustí adjustácia a až potom systém preráta hodnoty na sklade metódou FIFO. To spôsobuje obojstranné obraty na účtoch 504.000, 131.0000 a 132.0000.

Tvorba opravnej položky k zásobám tovaru:

Pri stanovení výšky OP k zásobám sa porovnáva hodnota zásob určených podľa nižšie uvedenej časovej podmienky, ktorou sú ocenené v účtovníctve (obstarávacia cena), s hodnotou, za ktorú by sa tieto zásoby dali prediť alebo použiť pre vlastnú potrebu po odpočítaní predpokladaných nákladov na ich predaj, čo predstavuje tvorbu OP vo výške 90% obstarávacej ceny.

Podstatou je, aby ocenenie zásob v účtovníctve nebolo vyššie ako je ich predpokladaná predajná cena alebo použitie pre vlastné potreby. Tvorba OP k zásobám je rozdiel medzi obstarávacou cenou a čistou realizačnou hodnotou.

Ako kritérium pre tvorbu OP bola určená časová hodnota - ide o položky, na ktorých bol nulový obrat z predaja za obdobie minimálne troch rokov. Hodnota uvedených zásob klesla z dôvodu ich technologického zastarania alebo z dôvodu, že stroje, na ktoré boli tieto náhradné diely určené, boli transferované zo Slovenska do iných krajín. Tieto položky sú nepredajné za ich pôvodnú cenu, avšak je predpoklad, že tieto zásoby tovaru môžu byť v budúcnosti predané zákazníkovi, ktorí ešte vlastnia zastarané technológie, za symbolickú cenu alebo použité ako materiál pri servisných zásahoch na takýchto zariadeniach.

Tvorba OP a zúčtovanie tvorby OP k zásobám sa ku koncu účtovného obdobia zúčtovala z dôvodu predaja zásob resp. ich spotreby ako materiálu.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva E	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	32 526	1 199		500	33 225
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	32 526	1 199		500	33 225

Tabuľka č.2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo - UJ nemá náplň

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - UJ nemá náplň

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	4 264			1 110	3 154
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej					

účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 264			1 110	3 154

Opravná položka je tvorená k sporným pohľadávkam o ktorých je zrejmé, že nebudú uhradené. UJ takýchto zákazníkov upomienkuje a neustále vyzýva k úhrade faktúr.

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	72 042	4 162	76 204
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	830		830
Krátkodobé pohľadávky spolu	72 872	4 162	77 034

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---	------------------------------	---

A	b	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 162	7 185
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	72 872	581 281
Krátkodobé pohľadávky spolu	77 034	581 281
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - UJ nemá náplň

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

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 639	4 133
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	359 310	724 154
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	363 949	728 287

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - UJ nemá náplň

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo - UJ nemá náplň

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

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - UJ nemá náplň

. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 977	4 374
Poistenie majetku	4 791	779
Ost. Služby	3 186	3 595
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	3
Služby	0	0
Úroky	0	3

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

UJ za rok 2014 dosiahla výsledok hospodárenia – stratu, ktorý bol rozdelený : viď popis v tabuľke nižšie.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 15.09.2015

Schválená IUZ 2014 bola po schválení uložená do Registra účtovných závierok

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	45 494
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	45 494
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	45 494

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 505	7 335	6 198	307	7 335
Nevyčerpané DOV, odvody/zákonná	5 395	4 886	5 088	307	4 886
Spracovanie IUZ/nezákonná	1 100	1 100	1 100		1 100
Služby/nezákonná	10	1 349	10		1 349

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	x				
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 949	6 505	7 949		6 505
Nevyčerpané DOV, odvody	6 846	5 395	6 846		5 395
Spracovanie IUZ	1 100	1 100	1 100		1 100
Služby	3	10	3		10

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	3 575	490
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	60 106	519 694
Krátkodobé záväzky spolu	60 106	519 694
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 950	11 409
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 950	11 409

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 950	11 409
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 950	11 409

UJ uhrádza svoje záväzky do termínu splatnosti. Pri vybraných dodávateľoch má UJ termín splatnosti až 60 dní.

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 408	10 424
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	913	878
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	913	10 878
Čerpanie sociálneho fondu	10 371	9 894
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 950	11 408

Tvorba SF je zákonná, z objemu zúčtovaných hrubých miezd zamestnancov. SF sa čerpal ako príspevok na stravovanie zamestnancov v zmysle Zákonníka práce, na zabezpečenie pitného režimu zamestnancov na pracovisku, finančný príspevok pre zamestnancov.

27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch - UJ nemá náplň

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach - UJ nemá náplň

Tabuľka č.1

Tabuľka č.2

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 121
Tel.služby	0	5
Služby	0	1 116
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	1803600	1578 343	23 942	65 298		
Krajiny EU,zahr.		3 408	57 382	2 896		
Spolu	1803600	1581 751	81 324	68 194		

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - UJ nemá náplň

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti - UJ nemá náplň

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	81 324	68 194
Tržby za tovar	1 803 600	1581 751
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	1 884 924	1 649 945

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	200 383	152 535
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	156 913	128 780
nájomné	36 545	36 590
Kurierske služby	7 539	6 962

Servisné služby	11 194	9 041
Licencie	33 200	33 200
Služby marketing, účtovné, právne, ostatné	58 916	33 102
Služby IT	9 519	9 885
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 145	8 365
Poistenie majetku	7 388	7 268
Ostatné	757	1 097
Finančné náklady, z toho:	30 508	4 320
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	29 302	2 531
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	863
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 206	1 789
Bankové poplatky	1 206	1 789
Mimoriadne náklady, z toho:		

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	X	X
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	X	X
iné uisťovacie audítorské služby	X	X
súvisiace audítorské služby	X	X
daňové poradenstvo	X	X
ostatné neaudítorské služby	X	X

35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov UJ nemá náplň

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

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

a	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	35 332	X	x	-42 569	x	x
teoretická daň	X	7 773	22	x	-9 365	22
Daňovo neuznané náklady	15 225	3 349	22	7 965	1753	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 452	-1 199	22	-3 595	-791	22
Umorenie daňovej straty	-20 136	-4 430	22			
Spolu	24 969	5 493	22	-38 199	-8403	22
Splatná daň z príjmov	24 969	5 493	22	X	0	0
Odložená daň z príjmov	x	0	22	X	109	22
Celková daň z príjmov	24 969	5 493	22	x	0	0

Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách- UJ nemá náplň

Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch - UJ nemá náplň

Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	X	X
Práva z poisťných zmlúv	X	X
Práva z koncesionárskych zmlúv	X	X
Práva z licenčných zmlúv	X	X
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	X	X
Práva z privatizácie	X	X
Práva zo súdnych sporov	X	X
Iné práva	x	X

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov- UJ nemá náplň

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok : UJ nemá náplň; všetky obchody medzi spriaznenými osobami boli uzatvorené v obvyklých cenách.

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	31 530				31 530
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	864 983		495 493		369 490
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-45 494	32 444	-45 494		32 444
Vyplatené dividendy		450 000	450 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	31 530				31 530
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	896 108		31 125		864 983
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-21 125	-45 494	-21 125		-45 494
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy UJ nemá v roku 2015 povinnosť prikladať k IUZ CF, CF neprikladá.

Zostavené dňa	Schválené dňa	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
30.01.2016		