

Informácie k časti A. písm.a) prílohy č.3 – základné informácie o účtovnej jednotke:Obchodné meno: **Tvarovanie PCHZ, spol. s r.o.**Sídlo: **M.R.Štefánika 71, Žilina**

Dátum založenia: 12.10.1998

Dátum vzniku: 2.11.1998

Informácie k časti A. písm.b) prílohy č.3 – opis hospodárskej činnosti

- výroba výrobkov z plastov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68,5	70,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	73	67
počet vedúcich zamestnancov	6	6

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing.Rastislav Hodas	371 308	50%	50%	
Ing.Jaroslav Jančík	371 308	50%	50%	
Spolu	742 616	100%	100%	

Časť E - informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

Spôsob oceňovania položiek súvahy:

Spoločnosť nakupovala v danom roku nehmotný investičný majetok: nie

Spoločnosť tvorila vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok: nie

Spoločnosť v bežnom roku nakupovala hmotný investičný majetok : áno

Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňovala ÚJ (účtovná jednotka) obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním v zložení
 - dopravné
 - provízie
 - poistné
 - clo
- úroky z cudzích zdrojov
 - aktivované v danom účtovnom období
 - kumulované úroky

ÚJ v bežnom roku netvorila HIM vlastnou činnosťou

ÚJ v bežnom roku nevlastnila finančné investície

ÚJ nakupovala zásoby: áno

Účtovanie obstarania a úbytku zásob
x spôsobom A účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním v zložení
 - dopravné
 - provízie
 - poistné
 - clo
- úroky z cudzích zdrojov
- kumulované úroky

Pri vyskladnení zásob sa používal

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

ÚJ netvorila v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Pohľadávky ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Finančný majetok ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Prechodné účty aktív ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Rezervy ÚJ oceňovala
v absolútnej výške (na nevyčerpané dovolenky)

Záväzky ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Prechodné účty pasív ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

ÚJ neprijala darovaný majetok

ÚJ nenadobudla majetok privatizáciou alebo kúpou prostredníctvom Fondu národného majetku

Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Odpisové sadzby pre účtovníctvo boli stanovené takto:

ÚJ zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy – zrýchlené odpisy. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Použitý systém odpisovania drobného nehmotného investičného majetku
x do nákladov na účet 518

Použitý systém odpisovania drobného hmotného investičného majetku:
x do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške

Zásady pre tvorbu opravných položiek:

V bežnom roku sa tvorili opravné položky k pohľadávkam v súlade so zákonom o dani z príjmov.

V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili zmeny spôsobov

- x oceňovania
- x spôsobov odpisovania
- x postupov účtovania
- x usporiadania položiek účtovnej závierky
- x obsahového vymedzenia položiek účtovnej závierky oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Prírastky								
Úbytky		2 103						2 103
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Prírastky								
Úbytky		2 103						2 103
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7 994						7 994
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7 994						7 994
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Stav na konci účtovného obdobia		7 994						7 994

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

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

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 202	2 455 938	991 132			0	243 457		3 959 729
Prírastky		228 509	71 851			7 000	121 136		428 496
Úbytky	3 850		52 693				307 360		363 903
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	265 352	2 684 447	1 010 290			7 000	57 233		4 024 322
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 395 324	721 683			0			2 117 007
Prírastky		105 334	101 918			735			207 987
Úbytky			52 692						52 692
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 500 658	770 909			735			2 272 302
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 202	1 060 614	269 449		0		243 457		1 842 722
Stav na konci účtovného obdobia	265 352	1 183 789	239 381		6 265		57 233		1 752 020

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	310 828	2 455 938	802 654				35 324		3 604 744
Prírastky			213 978				208 133		422 111
Úbytky	41 626		25 500						67 126
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	269 202	2 455 938	991 132				243 457		3 959 729
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 264 232	657 587						1 921 819
Prírastky		131 092	89 596						220 688
Úbytky			25 500						25 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 395 324	721 683						2 117 007
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	310 828	1 338 759	62 793				35 324		1 747 704
Stav na konci účtovného obdobia	269 202	1 060 614	269 449				243 457		1 842 722

Spôsob poistenia dlhodobého hmotného majetku: Poistná zmluva na dobu neurčitú
Výška poistenia: 17 482 867,- Eur

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku – nemá náplň

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku – nemá náplň

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku – nemá náplň

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti – nemá náplň

11. Informácie k prílohe č.3 časti F.písm.j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Pôžička od spoločníkov: Ing.Rastislav Hodas – 105 988 Eur

Ing.Jaroslav Jančík – 105 988 Eur

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám – nemá náplň

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

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj – nemá náplň

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	22 933	25 559		22 378	26 114
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	22 933	25 559		22 378	26 114

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	34 000		34 000
Dlhodobé pohľadávky spolu	34 000		34 000

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	773 567	316 928	1 090 495
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	16 061		16 061
Iné pohľadávky	186 237		186 237
Krátkodobé pohľadávky spolu	975 865	316 928	1 292 793

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

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 243	7 041
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	901 308	875 487
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		137
Spolu	908 551	882 666

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					

Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – nemá náplň

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo – nemá náplň

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou – nemá náplň

22. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nemá náplň

23. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane Aktív – nemá náplň

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 648	2 127
- predplatné	3 200	1 491
- poisťné	11 448	636
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	21 700	29 549

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	207 575
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	207 575
Iné	
Spolu	207 575

Tabuľka č. 2

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

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	51 922	56 074	51 922		56 074
Nevyčerpané dovolenky	40 078	43 221	40 078		43 221
Prémie	10 684	10 373	10 684		10 383
Rezerva na audit	1 160	2 480	1 160		2 480

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 629	51 922	53 629		51 922
Nevyčerpané dovolenky	42 606	40 078	42 606		42 606
Prémie	9 863	10 684	9 863		10 684
Audit	1 160	1 160	1 260		1 160

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 821 275	1 666 336
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov /dlhopisy	1 600 000	1 600 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov /pôžička	211 976	62 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – SF+odložená daň	9 299	4 336
Krátkodobé záväzky spolu	732 270	443 934
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	723 991	433 243
Záväzky po lehote splatnosti	8 279	10 691

27. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:	119	17 177
odpočítateľné		
zdaniteľné	119	17 177
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 náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3 752	3 779
Zmena odloženého daňového záväzku	- 27	- 345
Zaúčtovaná ako náklad		

Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 991	3 461
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 000	9 375
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 000	9 375
Čerpanie sociálneho fondu	8 443	9 205
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 548	3 991

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	úrok	Splatnosť
Tvarovanie PCHZ 001	100 000	16		10%	Rok 2024

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
	Eur	0%	6/2017	211 976	62 000
Krátkodobé pôžičky					
	Eur	0%	12/2016	180 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci					

31. Informácie k prílohe č.3. časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív – nemá náplň

32. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – nemá náplň

33. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi – nemá náplň

34. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – nemá náplň

35. Informácie k prílohe č.3 časti H. písm.b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	130 390	152 897	122 461	30 437	30 436
	0	0	0	0	0
Zvieratá					
Spolu	130 390	152 987	122 461	30 437	30 436
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	30 437	30 436

36. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	4 104 962	3 954 037
Tržby z predaja služieb	199 354	171 878
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	35 910	106 474
Čistý obrat celkom	4 340 226	4 232 389

37. 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:	2 480	1 160
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 480	1 160
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

38. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová		

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

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	365 420	x	x	267 869	x	x
teoretická daň	x	58931	22	x	58931	22
Daňovo neuznané náklady	14 578	7 337	22	33 350	7 337	22
Výnosy nepodliehajúce dani	14 768	2 600	22	11 820	2600	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	22%			22%		
Iné						
Spolu	365 230	80 351	22	289 399	63668	22
Splatná daň z príjmov	x	77 221	22	x	64073	22
Odložená daň z príjmov	x	3407	22	x	-3779	22
Celková daň z príjmov	x	80 628	22	x	60294	22

40. Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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	742 616				742 616
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	332				332
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	83 913				83 913
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	801 024		300 000		501 024
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 575	284 792	207 575		284 792
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 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	742 616				742 616
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	332				332
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	83 913				83 913
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	484 033	316 991			801 024
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	316 991	207 575	316 991		207 575
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

41. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Drobný majetok	120 020	110 919
Odpísané pohľadávky		
Iné položky		

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

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
ROSS s.r.o.	01	2 831	972
ROSS s.r.o.	02	279 958	315 788
ROSS s.r.o.	03	7 707	5 328
Ross Trade s.r.o.	01	387	6 383
Ross Trade s.r.o.	02	9 414	24 138
Ross Trade s.r.o.	03	0	1 864

Vysvetlivky k poznámkam:

- Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- 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 dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

DIČ	2	0	2	0	1	0	2	8	8	7
IČO	3	6	3	8	2	6	5	5		

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie