**Požadované informácie podľa prílohy č. 3 a 3a**

## A. Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:

1/ **Obchodné meno a sídlo**

| | |
|---|---|
| Názov spoločnosti | PASÁŽ a.s. |
| Sídlo spoločnosti | Dolná 19, 974 01 Banská Bystrica |
| Zapísaná v OR | OS Banská Bystrica, odd. Sa Vl.č. 667/S |
| Dátum založenia | 01.05.2001 |
| IČO | 36 047 881 |
| IČ DPH | SK2020089192 |

2/ **Hlavná činnosť** prenájom nehnuteľností

3/ **Priemerný počet zamestnancov** 0

4/ **Účtovná závierka k 31.12.2015**

Je zostavená ako riadna účtovná závierka predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

5/ **Za predchádzajúce obdobie**
Bola valným zhromaždením závierka schválená dňa 15.04.2015. Zároveň bolo navrhnuté a valným zhromaždením schválené rozdelenie hospodárskeho výsledku za r. 2014 a to nasledovne:

- výsledok hospodárenia za r. 2014 strata vo výške 16.043,77 Eur zúčtovať :
  - ako neuhradenú stratu minulých rokov 16.043,77 Eur

**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 | 0 | 0 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0 | 0 |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

## B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Základné imanie: 813.155,- Eur splatené
24.500 ks / 33,19 Eur

**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**

V roku nenastali zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov.

## C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidačného celku.

## D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- výnosoch
- nákladoch
- daniach z príjmov
- údajoch na podsúvahových účtoch
- iných aktívach a iných pasívach
- spriaznených osobách
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- prehľade zmien vlastného imania

## E. Informácie o účtovných zásadách a metódach :

Účtovná jednotka účtuje o pohybe majetku, záväzkov, nákladov a výnosov
a o výsledku hospodárenia v sústave podvojného účtovníctva. Účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do vecne a časovo súvisiaceho obdobia, doklady účtuje v mesiaci, ktorého sa týkajú.

Podvojné účtovníctvo vedie prostriedkami výpočtovej techniky pri využití softwérového vybavenia firmy SOFTIP a.s. Banská Bystrica v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve.

Účtovná jednotka v priebehu roka podnikala v oblasti prenájmu nehnuteľností- Dolná 19, Banská Bystrica.

**Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1. Účtovná jednotka v priebehu roka 2015 nekúpila žiadny hmotný majetok.

2. V roku 2009 valné zhromaždenie akciovej spoločnosti na základe konzultácie s odborníkmi v oblasti prehodnotilo dobu odpisovania a rozhodlo o zmene doby použiteľnosti budovy z 25 rokov na 50 rokov.

**Pohľadávky**

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

**Peňažné prostriedky a ceniny**

1. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
2. Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

**Rezervy**

1. Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.
   Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**Záväzky**

1. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**Odložené dane**

1. Odložené dane sa vzťahujú na:
   a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť úmorovať daňovú stratu
   b) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

2. Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

**Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**Výnosy**

1. Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty.

**Náklady**

1. Nákladové faktúry účtovná jednotka účtuje cez prevodový účet 395, pričom zostatok k 31.12. je nulový.

## F. V časti o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sa uvádzajú informácie o :

a) dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,
2. prehľad oprávok a opravných položiek uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,
3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

b) tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie
c) hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
d) odloženej daňovej pohľadávke, pričom sa uvedie opis jej vzniku,
e) položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem :

a) účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou

Poistenie sa od 1.januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť.

Počas roka neboli významné zmeny hodnoty majetku záväzkov a pohľadávok a nie sú známe ani žiadne budúce možné záväzky nevykázané v súvahe, čo by mohlo mať v budúcnosti vplyv na nepretržitý chod spoločnosti.

**3. 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** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| | | | | | | | | |
| **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 |

IČO : 36 047 881
DIČ : 2020089192

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 2 278 | | | | | | 2 278 |
| 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 |

**4. 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 |

**5. 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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** | 117 797 | 1 028 000 | 995 | | | | | | 1 146 792 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 117 797 | 1 028 000 | 995 | | | | | | 1 146 792 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 629 400 | 995 | | | | | | 630 395 |
| Prírastky | | 20 560 | | | | | | | 20 560 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 649 960 | 995 | | | | | | 650 955 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 117 797 | 398 600 | 0 | | | | | | 516 397 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 117 797 | 378 040 | 0 | | | | | | 495 837 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pesto-vateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta-rávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 117 797 | 1 028 000 | 995 | | | | | | 1 146 792 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 117 797 | 1 028 000 | 995 | | | | | | 1 146 792 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 607 256 | 995 | | | | | | 608 251 |
| Prírastky | | 22 144 | | | | | | | 22 144 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 629 400 | 995 | | | | | | 630 395 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 117 797 | 420 744 | 0 | | | | | | 538 541 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 117 797 | 398 600 | 0 | | | | | | 516 397 |
| | | | | | | | | | |

**9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

**10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti**

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

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

Tabuľka č. 1 -nemá náplň

Tabuľka č. 2

| Nehnuteľnosť na predaj | Hodnota |
|---|---|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | 0 |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0 |

**13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať** –nemá náplň

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

**15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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 | 7 389 | 188 | 0 | 7 389 | 188 |
| 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** | **7 389** | **188** | **0** | **7 389** | **188** |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---|---|---|
| a | b | C | d |
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 233 658 | | 233 658 |
| 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** | **233 658** | | **233 658** |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 12 825 | 870 | 13 695 |
| 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 | | | |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **12 825** | **870** | **13 695** |

1. Obchodná spoločnosť tvorila OP vo výške 100 % na pohľadávky po splatnosti 360 dní, pretože na základe minulých skúseností sú väčšinou tieto pohľadávky nevymožiteľné.
2. Na pohľadávky po lehote splatnosti 180 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 50% na základe odhadovanej vymožiteľnosti podľa skúsenosti z minulých období.
3. Pri zisťovaní vymožiteľnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

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

**18. 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 | 9 340 | 7 473 |
| Bežné bankové účty | 33 393 | 31 733 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| **Spolu** | **42 733** | **39 206** |

1. Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky s ktorými sa nedá voľne disponovať.

Tabuľka č. 2-nemá náplň

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

**20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať –**nemá náplň

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

**22. 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** | 0 | 0 |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | 634 | 657 |
| - nájom | 634 | 657 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé** | 0 | 0 |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | 23 483 | 14 618 |
| - nájom | 23 483 | 14 618 |
| | | |

**23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu-**nemá náplň

## G. V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

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

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

| 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** | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| **Účtovná strata** | 16 044 |
| **Vysporiadanie účtovnej straty** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 16 044 |
| Iné | |
| **Spolu** | 16 044 |

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

Tabuľka č. 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 |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | 0 | | | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | 254 | 0 | 254 | | 0 |
| - nájom | 254 | 0 | 254 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 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:** | 0 | | | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | 142 | 254 | 142 | | 254 |
| - nájom | 142 | 254 | 142 | | 254 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 37 245 | 34 960 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | 37 245 | 34 960 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 54 419 | 28 583 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | 54 419 | 28 583 |

**27. 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:** | 307 763 | 276 923 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 307 763 | 276 923 |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:** | 0 | -784 |
| odpočítateľné | 0 | -784 |
| zdaniteľné | | |
| **Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti** | 130 820 | 146 353 |
| **Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty** | | |
| **Sadzba dane z príjmov ( v %)** | 22 | 22 |
| **Odložená daňová pohľadávka** | 28 780 | 32 370 |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** | 28 780 | 32 370 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| **Odložený daňový záväzok** | 83 169 | 60 923 |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** | | |
| Zostatok odloženej dane – záväzok | 54 388 | 28 553 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 25 835 | 16 070 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

**28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu** - nemá náplň

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | 0 | 0 |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | 0 | 0 |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | 0 | 0 |

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

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

Tabuľka č. 1 – nemá náplň
Tabuľka č. 2 – nemá náplň

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

**32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**

Tabuľka č. 1 –nemá náplň
Tabuľka č. 2- nemá náplň

**33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi-** nemá náplň

**34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu-**nemá náplň

## H. V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar
b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,
c) opis a suma významných položiek finančných výnosov

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

| Tržby – SR | Rok 2015 | Rok 2014 |
|---|---|---|
| Nájom | 53 856 | 56 049 |
| Predaj HIM | 0 | 0 |
| Prevádzkové tržby | 0 | 44 |
| Bankové úroky | 182 | 352 |
| **SPOLU :** | **54 038** | **56 445** |

**36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob –** nemá náplň

**37. 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** – nemá náplň

**38. 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 | | |
| Tržby z predaja služieb | 53 856 | 56 049 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (tovar) | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| **Čistý obrat celkom** | **53 856** | **56 049** |

## I. V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie:

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
c) opis a suma významných položiek finančných nákladov
d) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

**39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

| Náklady | Rok 2015 | Rok 2014 |
|---|---|---|
| Materiál | 967 | 1 033 |
| Energie | 3 572 | 821 |
| Opravy | 7 625 | 7 390 |
| Služby | 19 772 | 19 341 |
| Daň z nehnuteľností | 2 536 | 2 540 |
| Ostatné poplatky | 8 | 207 |
| Opravné položky k pohľadávkam | 188 | 252 |
| Ostatné prevádzkové náklady | 1 633 | 1 861 |
| Odpisy | 20 560 | 22 144 |
| Bankové poplatky | 260 | 307 |
| Daň z príjmu | 26 830 | 17 097 |
| **Spolu :** | **83 951** | **72 489** |

## J. V časti o daniach z príjmov sa uvádzajú informácie o

a) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

| | | |
|---|---|---|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | | + 3 082,86 € |
| Pripočitateľné položky – repre | | + 2.334,45 € |
| Odpočitateľné položky | | -31.022,00 € |
| z toho zdan.bank.úroky | 182,01 € | |
| rozdiel UO a DO | 30.839,99 € | |
| Základ dane | | -31.770,41 € |

**40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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 | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| 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 | - | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -3 083 | | | 1 053 | | |
| teoretická daň | | -678 | 22 | | 232 | 22 |
| Daňovo neuzn.náklady,ostat. | 2 334 | 514 | | 198 | 43 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -31 022 | -6 825 | | -19 019 | -4 184 | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0 | | | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0 | | | |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0 | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | -31 770 | -6 989 | | -17 768 | -3 909 | |
| Splatná daň z príjmov | 0 | 995 | | | 1 027 | |
| Odložená daň z príjmov | | 25 835 | | | 16 070 | |
| Celková daň z príjmov | | 26 830 | | | 17 097 | |

Spoločnosť neeviduje súdny spor .

Spoločnosť odpísala nevymožitené pohľadávky :

1) s p. Ľubošom Meiszlingerom vo výške 2 243,87 Eur

2) s p. Lieskovským vo výške 5 081,05 Eur

3) s LUMID s.r.o. vo výške 63,66 Eur

**42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách –** nemá náplň

## L. V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

- nemá náplň

**43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1 – nemá náplň
Tabuľka č. 2 – nemá náplň

**44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku-**nemá náplň

## M. V časti o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky sa uvádza :

a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období

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

## N. V časti o ekonomických účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie :

Spoločnosť uskutočnila v roku nasledovné transakcie so spriaznenými osobami:

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| Pôžičky | 08 | 6 300 | 16 080 |
| Poskytnuté služby | 03 | 4 662 | 4 200 |

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

## O. V časti o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa uvádzajú informácie o :

a) **P. V časti o prehľade zmien vlastného imania** sa uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

Dňa 07.03.2016 došlo na základe zápisnice zo zasadnutia predstavenstva zo dňa 24.02.2016 a Dohody o účasti na zvýšení základného imania zo dňa 01.03.2016, k navýšeniu základného imania spoločnosti o 445,- Eur na 813.600,- Eur, čo tvorí 2.034 ks kmeňových akcií po 400,- Eur.

**47. 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 | 813 155 | | | | 813 155 |
| 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 | 96 | | | | 96 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 3 148 | | | | 3 148 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -52 689 | | | -16 044 | -68 733 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -16 044 | -29 913 | | +16 044 | -29 913 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| 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 | 813 155 | | | | 813 155 |
| 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 | 96 | | | | 96 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 3 148 | | | 0 | 3 148 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -34 013 | | | -18 676 | -52 689 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -18 676 | -16 044 | | +18 676 | -16 044 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

**Vysvetlivky:**

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vypĺňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
|---|---|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know -how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie