

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

A. Informácie o účtovnej jednotke**a, Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Obchodné meno:	NEONEX spol. s r. o.
Sídlo:	Senecká cesta 1515/12, 900 27 Bernolákovo
Dátum založenia:	07.05.1991
Dátum vzniku:	07.05.1991

b, Hlavnými činnosťami spoločnosti sú :

výroba, montáž a servis reklamných svetidiel a reklamných zariadení všetkého druhu.

c, Priemerný počet pracovníkov spoločnosti :

Spoločnosť má zamestnancov tabuľka č.1

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	31
počet vedúcich zamestnancov	4	4

d, Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.**e, Dôvod na zostavenie účtovnej závierky a dátum schválenia:**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č.431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 2.9.2015.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 bola uložená do registra účtovných závierok.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – v časti E
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – v časti F
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G
- d) výnosoch – časti H
- e) nákladoch – v časti I
- f) daniach z príjmov – v časti J
- g) spriaznených osobách – v časti M
- h) prehľade zmien vlastného imania – v časti P
- i) prehľade peňažných tokov – v časti T

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**a, Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b, Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.**c, Spôsob ocenenia jednotlivých položiek :**

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena
2	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacía cena
3	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena
4	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacía cena
5	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacía cena
6	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacía cena
7	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
8	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacía cena
9	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
10	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacía cena
11	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
12	Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
13	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
14	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacía cena
15	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

e, Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku bol zostavený interným predpisom.

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Účtovne odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho mesiaca po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2400 € a nižšia a drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1700 € a nižšia sa účtujú do nákladov jednorázovo pri uvedení do používania.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwil l	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56647						56647
Stav na konci účtovného obdobia		56647						56647
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56647						56647
Stav na konci účtovného obdobia		56647						56647
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							Spolu
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnut é preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56647						56647
Stav na konci účtovného obdobia		56647						56647
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56647						56647
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		56647						56647
Opravné položky								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	117986	757602	788833			437446			2101867
Prírastky			39243						39243
Úbytky			83636						83636
Stav na konci účtovného obdobia	117986	757602	744440			437446			2057474
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		218484	652793			184961			1056238
Prírastky		37896	59311			16822			114029
Úbytky			83636						83636
Stav na konci účtovného obdobia		218484	565152			179895			1086631
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	117986	539118	136040			252485			1045629
Stav na konci účtovného obdobia	117986	501222	115972			235663			970843

V roku 2015 bol zaradený do dlhodobého majetku vysokozdvížný vozík a osobné motorové vozidlo a z majetku bol vyradený stroj na spracovanie materiálu a dve osobné vozidlá z dôvodu ich predaja.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný 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	117986	757602	764767			437446			2077801
Prírastky			24066						24066
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	117986	757602	788833			437446			2101867
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		180588	589477			163073			933138
Prírastky		37896	63316			21888			123100
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		218484	652793			184961			1056238
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	117986	577014	175290			274373			1144663
Stav na konci účtovného obdobia	117986	539118	136040			252485			1045629

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

Spoločnosť nevlastní dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo.

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

Opravné položky k zásobám neboli vytvorené.

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	0				0
Pohľadávky z obch. styku dlhodobé	4096	628			4724
Pohľadávky spolu	4096	628			4724

Podľa zákona č.595/2003 Z. z. o dani z príjmu bola vytvorená opravná položka k súčasnej hodnote dlhodobých pohľadávok splatných v roku 2019 a 2020 vo výške diskontnej sadzby 1,2%, ako nedaňový výdavok.

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	118199		118199
Ostatné pohľadávky	372000		372000
Dlhodobé pohľadávky spolu	490199		490199
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	180207	32182	212389
Daňové pohľadávky a dotácie	4085		4085
Ostatné pohľadávky	10289		10289
Krátkodobé pohľadávky spolu	194581	32182	226763

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	226763	314087
Krátkodobé pohľadávky spolu	226763	314087
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	118199	81903
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	372000	372000
Dlhodobé pohľadávky spolu	490199	453903

Dlhodobé pohľadávky:

- zádržné z celkovej fakturovanej čiastky 5% bez DPH počas záručnej doby.
- dlhodobá pôžička spoločnosti NEON INVEST s. r. o.

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	468	951
Bežné bankové účty		
Peniaze na ceste		
Spolu	468	951

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, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3838	3792
poistné	3415	3184
úroky	423	608
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a, Vlastné imanie

Základne imanie je splatené vo výške 6672 EUR .

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2185
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2185
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2185

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1707	2712		1707	2712
odchodné	1707	2712		1707	2712
Krátkodobé rezervy, z toho:	28489	28787	28285		28991
na nevyčerpanú dovolenku	23439	25069	23235		25273
audít	2520	1800	2520		1800
účtovné služby	1000	1000	1000		1000
odchodné	1530	918	1530		918

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1183	1707		1183	1707
odchodné	1183	1707		1183	1707
Krátkodobé rezervy, z toho:	15575	28489	15575		28489
nevyčerpaná dovolenka	13085	23439	13085		23439
audít	1690	2520	1690		2520
účtovné služby	800	1000	800		1000
odchodné	1046	1530			1530

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		
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka – vid' aj tab. 34	59082	74618
Krátkodobé záväzky v lehote splatnosti	663175	627392
Krátkodobé záväzky spolu	722257	702010
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	160240	154806
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	10445	190818
Dlhodobé záväzky spolu	170685	345624
Dlhodobé záväzky spolu -vid' tab.34	318967	348007

- úverová zmluva LZL/13/00083 IVECO Daily, doba splácania 36 mesiacov, ukončenie 12.12.2016
- úverová zmluva LZL/15/00007 SEAT LEON, doba splácania auto úveru 36 mesiacov, ukončenie 3.2.2018.
- úverová zmluva LZL/15/00140 vysokozdvížný vozík, doba splácania úveru 48 mesiacov, ukončenie 10.12.2019.

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:	178194	191053
odpočítateľné		
zdaniteľné	178194	191053
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11426	3237
odpočítateľné		
zdaniteľné	11426	3237
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00%	22,00%
Odložená daňová pohľadávka	2514	712
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zmena odloženého daňového záväzku	-1802	228
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	39203	42032
Zmena odloženého daňového záväzku	-2829	3007
Zaúčtovaná ako náklad	-4631	2778
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Výsledný vzťah pre rok 2015 je 36689 € účet 481 Dal-pasívum.

28. 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	1189	776
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2597	2126
Tvorba sociálneho fondu spolu	2597	2126
Čerpanie sociálneho fondu	1412	1713
Konečný zostatok sociálneho fondu	2374	1189

Sociálny fond bol čerpaný na príspevok na stravné.

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

Tabuľka č. 1

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 bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
kontokorent	€	3,5	03.09.15	163336	200000

Základná úroková sadzba : 1 mesačný EURIBOR menený denne + 3,5% p. a., pravidelne mesačne, vždy k ultimu mesiaca.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička spoločníkov	€	0	30.4.2017		139488	139488
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička spoločníkov	€	0	31.12.2016		186019	186458
Krátkodobé finančné výpomoci						
Pôžička KLW.SK	€	0	28.02.16		73478	70840
Pôžička KLW.CZ	€	0	31.12.16		39244	

31. 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
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	101049	124824
§ 30a ods.14 Postupov účtovania v PU	101049	124824
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	23775	23775
§ 30a ods.14 Postupov účtovania v PU	23775	23775

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

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	34443	148282	10445	38501	2383	190818
Finančný náklad	10400	21277	153	12611	425	31791
Spolu	44843	169559	10598	51112	2808	222609

LZ 09/00003 hala s pozemkom

- doba leasingu 144 mesiacov, ukončenie v roku 2021

LZC/11/00138 lakovacia kabína

- doba leasingu 48 mesiacov, ukončenie v roku 2016

H. Informácie o výnosoch

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

Oblasť odbytu	Reklamné výrobky		Reklamné služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenska republika	785190	564898	34513	24499		
Rakúska republika	940479	1102532				
Česká republika	32847	47901				
SRN	210024	64688				
Slovinsko		60737				
Chorvátsko		59346				
Maďarsko	28620					
Spolu	19971602	1900102	34513	24499		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	112066	28671
tržby z predaja hmotného majetku	5833	
časové rozlíšenie	23775	23775
náhrady škody od poisťovne	1153	2115
Ostatné výnosy	53660	2781
Zmena stavu zásob	27645	
Finančné výnosy, z toho:		89
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
výnosové úroky		89
predaj obchodného podielu		

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	1997160	1900102
Tržby z predaja služieb	34513	24499
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2031673	1924601

I. Informácie o nákladoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	565900	461555
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1800	2940
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1800	2940
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	564100	458615
prepravné	24817	14032
výkony spojov	9888	11107
nájomné plošiny ,drobné mechanizmy	121575	73965
náklady na koncesionárske poplatky	223	223
náklady na mýto	517	558
povrchová úprava kovov	20810	19001
technické analýzy, revízie	22490	5064
zneškodnenie odpadu	3838	3367
účtovné služby	11604	11188
právne služby	177	1327
nájomné	129487	128728
znalecké posudky	5818	
subdodávky	132711	94060
software	180	755
opravy a udržiavanie hmotného majetku	15907	19002
cestovné	52363	62726
reprezentačné	6647	4461
ostatné	5048	9051
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	809531	702688
osobné náklady	678886	547422
dane a poplatky	6178	4711
odpisy hmotného majetku	114029	123100
zostatková cena predaného HM		
tvorba opravných položiek	628	1103
poistenie	6613	10676
odpis pohľadávky nedaňový	0	1133
odpis pohľadávky daňový	0	8955
pokuty a penále	723	269
ostatné	2474	5319
Finančné náklady, z toho:	30430	32306
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	10	52
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	52
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	30420	32254
debetné úroky	26995	29169
bankové poplatky	3425	3085

J. Informácie o daniach z príjmov

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:	17853	x	x	7843	x	x
teoretická daň	x	3928	22	x	1725	22
Daňovo neuznané náklady	29190	6422	22	12015	2643	22
Výnosy nepodliehajúce dani			22	-13665	-3006	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	47043	10350	22	6193	1362	22
Daňová licencia		-1518			1518	
Splatná daň z príjmov	x	8832		x	2880	
Odložená daň z príjmov	x	-4631	22	x	2788	22
Celková daň z príjmov	x	4201		x	5658	

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
	78000					
Nepeňažné príjmy						

P. Prehľad zmien vlastného imania

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

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	617228
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	13652
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	630880
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	6672
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	667
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	634266
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-24377
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	13652
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	615043
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	2185
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	617228
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (úče 411):	6672
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	667
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	632081
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-24377
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	2185
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	17853	7843
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	113004	112065
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	114026	123100
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1005	524
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	629	-18405
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	23821	-22323
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov(+)	26995	29169
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5833	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-147273	59935
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	51027	-165173
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	59688	192745
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-257988	32363
A. 4.	<i>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)</i>		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-16416	179843
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2880	-25
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-19296	179818
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-39243	-24066
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5833	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-33410	-24066
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	79218	-126855

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	45252	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		-87554
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	98042	82500
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-19500	-8000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-38531	-79016
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	35651	
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-41696	-34785
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-26995	-29169
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	52223	-156024
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-483	-272
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	951	1223
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	468	951
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	468	951