

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.decembru 2015

A. Informácie o účtovnej jednotke

A1. Základné informácie o spoločnosti

| | |
|---|---|
| <i>Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky</i> | boneheadz a.s. Račianska 124, 831 54 Bratislava IČO: 35 744 740 DIČ:2020229981 Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, vložka č. 24041/B |
| <i>Právna forma</i> | akciová spoločnosť |
| <i>Dátum založenia</i> | 24.2.1998 |
| <i>Dátum prvého zápisu do obch. registra</i> | 21.4.1998 |
| <i>Hlavný predmet hospodárskej činnosti</i> | Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/ Poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky a kancelárskych systémov Sprostredkovateľská činnosť |
| <i>Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky</i> | Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve č.431/2002 v platnom znení za účtovné obdobie 01.01.2015 – 31.12.2015 s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. |
| <i>Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie</i> | Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená valným zhromaždením dňa 26.6.2015. |
| <i>SK NACE</i> | 46.51.0 – Veľkoobchod s počítačmi, počítačovými periférnymi zariadeniami a softvérom |
| <i>Neobmedzené ručenie</i> | Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. |

1. Informácie k časti A. Písm. C) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Účtovná jednotka zamestnáva zamestnancov na základe pracovnej zmluvy.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5 | 5 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5 | 5 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

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: Požička poskytnutá Ing. Ladislavovi Hodinkovi /200000 EUR/ ešte v roku 2014 bola v roku 2015 vysporiadaná. Úroky z pôžičky dohodnuté v zmluve o pôžičke, boli riadne zaúčtované vo výnosoch a sú súčasťou hosp. výsledku.

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. Ladislav Hodinka | 23460 | 69 | 69 | - |
| Ing. Michal Láznicka | 10540 | 31 | 31 | - |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 34 000 | 100 | 100 | |

Tabuľka č. 2

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov | | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--|-------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
| Spoločník, akcionár | Dátum zmeny | Absolútne | V % | | |
| A | b | C | d | e | F |
| PSV Peak Systems AG | 24.11.2015 | 23460 | 69 | 69 | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Spolu | x | | | | |

2. Súčasť účtovnej jednotky v konsolidovanom celku.

Účtovná jednotka boneheadz a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3. Informácie k časti E. o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
- b) Údaje vykázané na strane aktív v súvahe
Neobežný majetok
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok
Dlhodobý finančný majetok
Obežný majetok
Zásoby
Dlhodobé pohľadávky
Krátkodobé pohľadávky
Finančné účty
Časové rozlíšenie
- c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy
Základné imanie
Kapitálové fondy
Fondy zo zisku
Výsledok hospodárenia minulých rokov
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení
Rezervy
Dlhodobé záväzky
Krátkodobé záväzky
Krátkodobé finančné výpomoci
Bankové úvery
Časové rozlíšenie
- d) Výnosy
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./
- e) Náklady
Náklady na dosiahnutie tržieb za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./
- f) Daň z príjmov
Obsahuje informácie o splatnej dani z príjmov, uhradených preddavkoch za bežné účtovné obdobie, odloženej dani a umorení daňových strát minulých rokov.

g) Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných období.
- Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. nakupovaný hmotný, nehmotný majetok, zásoby, pohľadávky a záväzky pri ich prevzatí: obstarávacou cenou
2. peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku : nominálnou hodnotou
3. nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO (first in, first out). Do vedľajších nákladov patrí prepravné.
4. prenajatý majetok formou finančného prenájmu: vstupná cena podľa leasingovej zmluvy
5. pri účtovaní zásob tovaru spoločnosť postupovala podľa spôsobu A.- analyticky členenie účtu 132, podľa Zákazníkov.
6. 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.
7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
9. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:
 - a) dlhodobý hmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ sa vzali metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roku.
10. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518.
11. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie účtuje na ľarchu účtu zásob.
12. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku, kde účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom, rozdiel je spôsobený počtom mesiacov od zaradenia do konca roku pri vyčíslňovaní účtovných odpisov.
13. Spoločnosť nakupovala drobný hmotný investičný majetok, ktorý účtovala priamo do nákladov a vedie evidenciu drobného hmotného investičného majetku.
14. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - a) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

| Odpisová skupina | Doba odpisovania | Odpisová metóda |
|------------------|------------------|-----------------|
| 1 | 4 roky | rovnomerná |
| 2 | 6 rokov | rovnomerná |
| 3 | 8 rokov | rovnomerná |
| 4 | 12 rokov | rovnomerná |
| 5 | 20 rokov | rovnomerná |
| 6 | 40 rokov | rovnomerná |

- b) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia. Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok A | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniťel'né práva d | Goodwill e | Ostatný DNM F | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu I |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok A | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|------------------------|---------------|------------------|-----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniťel'né práva d | Goodwill E | Ostatný DNM F | Obsta'rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu I |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

5. 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 | |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

6. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 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 | | | 258305 | | | | | | 258305 |
| Prírastky | | | 6126 | | | | | | 6126 |
| Úbytky | | | 62410 | | | | | | 62410 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 202021 | | | | | | 202021 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | -194438 | | | | | | -194438 |
| Prírastky | | | 28285 | | | | | | 28285 |
| Úbytky | | | 62410 | | | | | | 62410 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | -160313 | | | | | | -160313 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 63867 | | | | | | 63867 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 41708 | | | | | | 41708 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok A | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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 | | | 268823 | | | | | | 268823 |
| Prírastky | | | 14644 | | | | | | 14644 |
| Úbytky | | | 25162 | | | | | | 25162 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 258305 | | | | | | 258305 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | -180892 | | | | | | -180892 |
| Prírastky | | | 25163 | | | | | | 25163 |
| Úbytky | | | 38709 | | | | | | 38709 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | -194438 | | | | | | -194438 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 87931 | | | | | | 87931 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 63867 | | | | | | 63867 |

7. 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 | |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

8. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|------------------|---|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ b | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c | Ostatné dlhodobé CP a podiely d | Pôžičky ÚJ v kons. celku e | Ostatný DFM f | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g | Obstarávaný DFM h | Poskytnuté preddavky na DFM i | Spolu J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | 203781 | | | | 203781 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | 203781 | | | | 203781 |
| Presuny | | | | | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | 0 | | | | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | 203781 | | | | 203781 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | 0 | | | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|----------------------|---------------------------------------|--------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta- rávaný DFM | Poskyt- nuté preddav- ky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | F | g | h | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | 0 | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | 203781 | | | | 203781 |
| Úbytky | | | | | 0 | | | | 0 |
| Presuny | | | | | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | 203781 | | | | 203781 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | 0 | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | 203781 | | | | 203781 |

9. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

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

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

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | F |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | |

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

| Dlhové CP držané do splatnosti | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | G |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | X | | | | | |

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

| Dlhodobé pôžičky a | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Zvýšenie hodnoty c | Zníženie hodnoty d | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e | Stav na konci účtovného obdobia F |
|---|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | 203781 | | | 203781 | 0 |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 203781 | | | 203781 | 0 |

13. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 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 vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia F |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Tabuľka č. 2

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

14. 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

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | |

15. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia D |
|-----------------------------|-------------------------------|--|--|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia C |
|---|-------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Tabuľka č. 3

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia D |
|---|-------------------------------|--|--|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

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

16. 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 | 7214 | 1408 | | 5845 | 2777 |
| 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 | 7214 | 1408 | | 5845 | 2777 |

17. 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 | 17940 | 3568 | 21508 |
| 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 | 13975 | | 13975 |
| Iné pohľadávky | 6446 | | 6446 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 38361 | 3568 | 41929 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C |
|---|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 3568 | 8824 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 38361 | 253271 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 41929 | 262095 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

18. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | |

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

- Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 7999 | 965 |
| Bežné bankové účty | 270884 | 204715 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 278883 | 205680 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|------------------------------------|-----------|---------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | B | c | d | E |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | 109935 | 0 | 109935 | 0 |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 109935 | 0 | 109935 | 0 |
| NO0010226962 980 ks NORWAY KINGDOM dlhopisy; | | | | |

20. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok a | 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 |
|--|--|----------------|--|---|---|
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

21. 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

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | |

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

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

23. 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: | | 3450 |
| 381.11 Poistenie | | |
| 381.13 Služby | | 462 |
| 381.15 Náklady budúcich období 2015 | | 3369 |
| 381.16 Náklady budúcich období 2016 | 3405 | 81 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |

24. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane B | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov G |
| a | | | | | | |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

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

- o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2014, strate v celkovej výške 71 617,02 EUR rozhodlo valné zhromaždenie 26.6.2015, nasledovne:

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 | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 71617,02 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 71617,02 |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 71617,02 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia F |
|------------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| 323.11 – Nevyčerpané dovolenky | 4299 | 4126 | 4299 | | 4126 |
| 323.12 – ND - odvody | 1420 | 1370 | 1420 | | 1370 |
| 326.11 – Nevyfaktur. dodávky | 706 | 175 | 706 | | 175 |
| 323.13 –závierka, audit | 4500 | 1500 | 4500 | | 1500 |
| 326.21 – Nevyfaktur.dodávky/zahr. | 0 | | | | 0 |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia F |
|------------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| 323.11 – Nevyčerpané dovolenky | 3713 | 4299 | 3713 | | 4299 |
| 323.12 – ND - odvody | 1210 | 1420 | 1210 | | 1420 |
| 326.11 – Nevyfaktur. dodávky | 237 | 706 | 237 | | 706 |
| 323.13 – Audit, závierka | 1500 | 4500 | 1500 | | 4500 |
| 326.21 – Nevyfaktur.dodávky/zahr. | 28815 | | 28815 | | 0 |
| | | | | | |

27. 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 | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 28108 | 411151 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 28108 | 411151 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 4744 | 5751 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 203781 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 4744 | 209532 |

28. 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 | 189 (DHM) | 203(DHM) |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 203 | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

29. 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 | 5548 | 6450 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 5617 | 66 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 5617 | 66 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 6610 | 968 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 4555 | 5548 |

30. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

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

31. 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 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie F |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---|---|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie |
|--|----------------------|---|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

34. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

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

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

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

| Oblasť odbytu a | Predaj tovaru /HW,SW/ | | Tržby za služby /školenia, podpora/ | |
|-------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie B | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e |
| SR /604.13, 602.11/ | 662022 | 176686 | 50105 | 28578 |
| 3.štáty /604.14, 604.141, 602.14/ | 120633 | 42687 | 4000 | 15267 |
| EU /602.12, 602.2, 604.12, 604.121/ | 830217 | 1914352 | 2417 | 600 |
| | | | | |
| Spolu | 1612872 | 2133725 | 56522 | 44445 |

37. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 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 | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |
| 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 | | |

38. 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 |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| 648.11 /Poistné plnenie/ | | 3480 |
| | | |
| Finančné výnosy, z toho: | 150368 | 11037 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 23361 | 1160 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 8237 | 978 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | | |
| 666 Výnosy z krátkodobého fin. majetku | 122044 | 6037 |
| 662 Bank. úroky | 59 | 59 |
| 662.14 Úroky z pôžičiek | 4932 | 3781 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |
| | | |
| | | |

39. 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 /602/ | 56523 | 44445 |
| Tržby za tovar /604/ | 1612872 | 2133725 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou /641, 644, 648/ | 16864 | 4556 |
| Čistý obrat celkom | 1686259 | 2182726 |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| <i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i> | | 3100 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | 3100 |
| iné uisťovacie auditorské služby | | |
| súvisiace auditorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 190422 | 485437 |
| 518.11 , 518.111 – Nájomné a služby spojené s nájmom | 28837 | 36612 |
| 518.13 – Telekom. a poštové služby | 4434 | 4894 |
| 518.14 – Ost. služby – software, práva/do 1 roka | 519 | 335527 |
| 518.15 – Sprostredkovanie-provizie | 0 | 0 |
| 518.16 – Servis, inštalácia, podpora HW, SW | 54133 | 20429 |
| 518.17 – Účtovníctvo, mzdy | 24500 | 21000 |
| 518.18 - Internet | 5988 | 5988 |
| 518.19 – Ostatné – intrastat, recykl. fond, refaktur. služieb | 2359 | 3591 |
| 518.2 – Tréning, školenia | 22614 | 12683 |
| 518.21 – Prepravné služby | 1547 | 3094 |
| 518.22 – Právne služby a notár | 3153 | 4260 |
| 518.23 – Taxi | 124 | 63 |
| 518.24 – Parkovné, autoumytie | 868 | 255 |
| 518.3 – Letenky, víza, ubytovanie | 9046 | 9607 |
| 518.8 – Marketing, prezentácie | 32111 | 27054 |
| 518.99 – Nedaňové služby | 189 | 50 |

| | | |
|---|--------|--------------|
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| 501.11,12, 2,3- Spotreba režij. spotreb. a kancel. materiálu | 1732 | 2319 |
| 501.4 – Spotreba automateriálu | 256 | 690 |
| 501.5 – Spotreba/DHIM | 4536 | 6372 |
| 501.7, 7999, 501.343 – Spotreba PHM /daň., nedaň, neupl. DPH z PHM/ | 4253 | 5404 |
| 501.8 – Propagač.predmety | 0 | 575 |
| 501.99- Spotreba materiálu/nedaňová | 0 | |
| 502. – Spotreba energie-plyn, elektrina | 3783 | 3760 |
| | | |
| 521 – Mzdové náklady | 125189 | 119331 |
| 524, 527 – Zákonné soc. zabezpečenie | 46290 | 43885 |
| 531,538 – Dane a poplatky | 902 | 861 |
| | | |
| 541 – Zostatk. hodnota predaného hmot. a nehmot. majetku | 0 | 0 |
| 544 – Zmluv. pokuty a penále | 0 | 1 |
| 545 – Ost.pokuty a penále | 0 | 87 |
| 548.9999, 343 – ONHČ nedaňové | 297 | 0 |
| 548.21 – Poistenie | 5118 | 4193 |
| 551 – Odpisy | 28285 | 38709 |
| Finančné náklady, z toho: | | 30117 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 23468 | 6602 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 311 | 1090 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| 566.0 Náklady na krátkodobý fin. majetok/ zmena reál.hodnoty dlhopisov | 109935 | 12894 |
| 568.11 Bank. poplatky | 7177 | 6679 |
| 568.14 – Ost. fin. náklady | 39 | 87 |
| 568.15 – OFN/nedaň. | 159 | 73 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |
| | | |

41. 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 | | |
| 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 | | |

42. 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: | 133373 | X | x | -68860 | x | x |
| teoretická daň | | 0 | 22 | X | 0 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 12634 | 0 | 22 | 16479 | 0 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 20 | | 22 | 32 | | 22 |
| Umorenie daňovej straty | 11910 | | | 0 | | |
| Spolu | 145987 | 29563 | 22 | -52413 | 2880 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | | | | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | 22 | | | |
| Celková daň z príjmov | x | | 22 | | | |

43. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Účtovná jednotka neviduje v roku 2015 údaje na podsúvahových účtoch.

44. Informácie k časti L. písm. a) a c) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch a majetku

- a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, 1) z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne

účtovná jednotka neviduje

- b) opis a hodnota podmienených záväzkov

účtovná jednotka neviduje

- c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné.

účtovná jednotka neviduje

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

- a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán

účtovná jednotka neviduje

- b) suma peňažných preddavkov a hodnota nepeňažných preddavkov a suma úverov, s uvedením doterajších plnení a údaje o zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou za záväzky členov jednotlivých orgánov, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán,

účtovná jednotka neviduje

- c) údaj podľa písmen a) a b) za bývalých členov týchto orgánov, ak sa príjmy naďalej poskytujú alebo ak výhoda trvá.

účtovná jednotka neviduje

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

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba A | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|----------------------------|--------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| PSV Peak Systems | 03 | 25940 | 0 |
| Boneheadz SD, s.r.o./nákup tovaru/ | 01 | 166584 | 50 524 |
| Boneheadz SD, s.r.o./poskytnuté nájomné/ | 03 | 19933 | 25685 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|----------------------------|--------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

48. 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 | 34 000 | | | | 34 000 |
| 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 | 6 800 | | | | 6 800 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 248969 | | 71617 | | 177352 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -71617 | 106700 | -71617 | | 106700 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| 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 | 34 000 | | | | 34 000 |
| 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 | 6800 | | | 1 | 6801 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 64371 | 184597 | | 1 | 248969 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 184597 | -71617 | 184597 | | -71617 |
| Vyplatené dividendy | 382 822 | | 200000 | | 182 822 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

49. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Po 31.decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej zvierke.

50. Ostatné informácie

- a) Spoločnosť nemá výlučné ani osobitné právoposkytovať služby vo verejnom záujme.
- b) Spoločnosť nie je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu s čistým obratom väčším ako 250 000 000 EUR.
- c) Spoločnosť nie je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu s čistým obratom väčším ako 250 000 000 EUR. Preto neeviduje finančné vzťahy medzi orgánom verejnej moci a Spoločnosťou.

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 vyplní 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
PSC – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie